

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de NANTERRE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 05538

Numéro SIREN : 411 770 563

Nom ou dénomination : EFFICIENT IP

Ce dépôt a été enregistré le 22/10/2021 sous le numéro de dépôt 57276

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net		
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif immobilisé						
Frais d'établissement	82 790	82 790				
Recherche et développement	6 810 728	5 361 651	1 449 078	1 914 996	- 465 918	
Concessions, brevets, droits similaires	135 198	131 662	3 536	20 348	- 16 812	
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	1 472 612		1 472 612	602 418	870 194	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	305 281	224 503	80 778	100 353	- 19 575	
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres participations	59 391		59 391	59 391		
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts	43 350		43 350	28 900	14 450	
Autres immobilisations financières	57 379		57 379	58 515	- 1 136	
TOTAL (I)	8 966 730	5 800 606	3 166 123	2 784 922	381 201	
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	234 934	171 549	63 385	56 775	6 610	
Avances et acomptes versés sur commandes	3 947		3 947	20 615	- 16 668	
Clients et comptes rattachés	5 238 429	5 626	5 232 803	10 063 040	-4 830 237	
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	30 473		30 473	32 535	- 2 062	
. Personnel	852		852	723	129	
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	168 714		168 714	115 442	53 272	
. Autres	1 791 223		1 791 223	721 381	1 069 842	
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	1 808 875		1 808 875	1 807 497	1 378	
Disponibilités	9 012 806		9 012 806	8 886 947	125 859	
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Charges constatées d'avance	183 587		183 587	287 070	- 103 483	
TOTAL (II)	18 473 840	177 175	18 296 665	21 992 025	-3 695 360	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)	102 304		102 304	189 993	- 87 689	
TOTAL ACTIF (0 à V)	27 542 873	5 977 781	21 565 093	24 966 940	-3 401 847	

COPIE CERTIFIÉE CONFORME
A L'ORIGINAL
LE PRÉSIDENT



SARL PREVIGEST

Page 2

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 162 802)	162 802	162 802	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	10 549 066	10 549 066	
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	13 837	13 837	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-2 803 395	256 525	-3 059 920
Résultat de l'exercice	-1 260 067	-3 059 920	1 799 853
Subventions d'investissement		61 935	- 61 935
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	6 662 243	7 984 245	-1 322 002
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	209 856	380 432	- 170 576
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	209 856	380 432	- 170 576
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	1 040 000	40 000	1 000 000
. Découverts, concours bancaires		5 536	- 5 536
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers		94 573	- 94 573
. Associés	247 641	4 226 915	-3 979 274
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	913 577	4 074 855	-3 161 278
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	1 464 208	1 413 587	50 621
. Organismes sociaux	978 234	884 786	93 448
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	265 276	209 020	56 256
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	249 473	143 374	106 099
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	731 280	122 169	609 111
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	8 800 165	5 342 339	3 457 826
TOTAL (IV)	14 689 854	16 557 154	-1 867 300
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)	3 140	45 109	- 41 969
TOTAL PASSIF (I à V)	21 565 093	24 966 940	-3 401 847

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	2 637 961	567 089	3 205 050	2 499 112	705 938	28,25
Production vendue biens						
Production vendue services	5 219 626	4 655 432	9 875 059	7 967 162	1 907 897	23,95
Chiffres d'affaires Nets	7 857 588	5 222 521	13 080 109	10 466 274	2 613 835	24,97
Production stockée						
Production immobilisée			1 617 464	1 168 191	449 273	38,46
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			210 481	112 575	97 906	86,97
Autres produits			214 477	6 006	208 471	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			15 122 531	11 753 045	3 369 486	28,67
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			875 628	740 417	135 211	18,26
Variation de stock (marchandises)			-19 819	-10 773	-9 046	83,97
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			3 850 040	4 354 339	- 504 299	-11,58
Impôts, taxes et versements assimilés			335 747	183 029	152 718	83,44
Salaires et traitements			7 259 672	5 860 478	1 399 194	23,88
Charges sociales			3 264 072	2 594 879	669 193	25,79
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 262 385	1 370 344	- 107 959	-7,88
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			13 776	16 745	- 2 969	-17,73
Dotations aux provisions pour risques et charges			57 552		57 552	N/S
Autres charges			137 883	31 462	106 421	338,25
Total des charges d'exploitation (II)			17 036 934	15 140 920	1 896 014	12,52
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-1 914 403	-3 387 875	1 473 472	43,49
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			94 573		94 573	N/S
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			1 552	20 287	- 18 735	-92,35
Reprises sur provisions et transferts de charges			103 775		103 775	N/S
Différences positives de change			9 322	4 505	4 817	106,93
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			209 221	24 791	184 430	743,94
Dotations financières aux amortissements et provisions				199 159	- 199 159	-100
Intérêts et charges assimilées			75 937	59 149	16 788	28,38
Différences négatives de change			43 190	3 465	39 725	N/S
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			119 127	261 773	- 142 646	-54,49
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			90 094	-236 981	327 075	138,02
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			-1 824 309	-3 624 856	1 800 547	49,67

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	64 423	67 683	- 3 260	-4,82
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	64 423	67 683	- 3 260	-4,82
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	80 000	404	79 596	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 488		2 488	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	82 488	404	82 084	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-18 065	67 279	- 85 344	126,85
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-582 307	-497 657	- 84 650	17,01
Total des Produits (I+III+V+VII)	15 396 176	11 845 520	3 550 656	29,97
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	16 656 242	14 905 440	1 750 802	11,75
RESULTAT NET	-1 260 067	-3 059 920	1 799 853	58,82
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 21 652 087,01 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -1 468 197,90 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Frais de développement	03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

OPERATIONS EN DEVICES

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.

Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion". Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision en totalité.

IMPACTS DE LA PANDEMIE DE LA CORONAVIRUS (COVID-19)

L'ensemble des activités a été affecté par les effets économiques négatifs de la crise sanitaire liée à la COVID-19.

A partir du début du premier confinement social en mars 2020 et au moins jusqu'à la fin de l'exercice comptable au 31 décembre 2020, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur l'activité.

A la date d'arrête des comptes au 31/12/2020, il n'y a pas d'incertitude, à la connaissance de la Direction de l'Entreprise, qui puisse remettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Afin de pallier les effets financiers de la crise sanitaire, la société a eu recours à un prêt garanti par l'état de 1 000 000 Euros..

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017

- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Conformément à la méthode de préférence préconisée par le PCG (article 212-3.1), la société Efficient IP a constaté à son actif, les dépenses de développement afférentes aux travaux contribuant à l'évolution des solutions informatiques commercialisées.

Les dépenses de développement afférentes aux versions sorties en 2020 ou en-cours de développement été constatées à l'actif incorporel en contre partie du compte production immobilisées (compte de résultat) pour la somme de 1 617 464euros.

La durée de l'amortissement des dépenses de développement est de 3 années.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement	6 146 248		747 270
Autres immobilisations incorporelles	737 616		870 194
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	75 924		
Matériel de transport	7 797		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	208 752		12 808
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	292 473		12 808
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	59 391		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	87 415		15 801
TOTAL	146 807		15 801
TOTAL GENERAL	7 323 143		1 646 073

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement			6 893 518	
Autres immobilisations incorporelles			1 607 810	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			75 924	
Matériel de transport			7 797	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			221 561	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			305 281	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			59 391	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		2 488	100 729	
TOTAL		2 488	160 120	
TOTAL GENERAL		2 488	8 966 730	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	4 231 252	1 213 189		5 444 441
Autres immobilisations incorporelles	114 850	16 812		131 662
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	28 567	7 795		36 362
Matériel de transport	7 797			7 797
Matériel de bureau, informatique, mobilier	155 756	24 588		180 345
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	192 119	32 383		224 503
TOTAL GENERAL	4 538 221	1 262 384		5 800 606

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche	1 213 189				
Autres immobilisations incorporelles	16 812				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	7 795				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	24 588				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	32 383				
TOTAL GENERAL	1 262 384				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions	174 353 206 079	57 552	124 353 103 775	57 552 50 000 102 304
TOTAL Provisions	380 432	57 552	228 128	209 856
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	158 339 51 007	13 210 566	45 947	171 549 5 626
TOTAL Dépréciations	209 346	13 776	45 947	177 175
TOTAL GENERAL	589 778	71 328	274 075	387 031
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		71 328	170 300 103 775	

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	43 350		43 350
Autres immobilisations financières	57 379		57 379
Clients douteux ou litigieux	11 089	11 089	
Autres créances clients	5 227 340	5 227 340	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	852	852	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	168 714	168 714	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	583 702	583 702	
Groupe et associés	1 205 083	1 205 083	
Débiteurs divers	32 911	32 911	
Charges constatées d'avance	183 587	183 587	
TOTAL GENERAL	7 514 007	7 413 278	100 729
Montant des prêts accordés dans l'exercice	14 450		
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	1 040 000	6 000	1 034 000	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	913 577	913 577		
Personnel et comptes rattachés	1 464 208	1 464 208		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	978 234	978 234		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	265 276	265 276		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	249 473	249 473		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	247 641	247 641		
Autres dettes	731 280	731 280		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	8 800 165	8 800 165		
TOTAL GENERAL	14 689 854	13 655 854	1 034 000	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 000 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Éléments relevant de plusieurs postes du bilan

(entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	448 632		
Produits d'exploitations	2 503 754		
Autres créances	1 205 083		
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	47 641		
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			

Frais de recherche appliquée et de développement

Les travaux de recherche et de développement de la société sont conduits pour satisfaire les objectifs stratégiques pour l'évolution de la société.

Ces projets de recherche donneront lieu à des applications potentielles pour de nouveaux produits.

Les dépenses engagées en 2020 pour l'ensemble de ces projets ont permis de générer des crédits d'impôts liés à la recherche et à l'innovation d'un montant de 603 231 euros.

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	583 702
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	113
TOTAL	583 815

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	333 258
Dettes fiscales et sociales	2 226 364
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	492 859
TOTAL	3 052 481

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	183 587	7 822 575
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	183 587	7 822 575

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	3 256 041	0,05
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	3 256 041	0,05

Le capital social s'élève à 162 802 euros au 31/12/2020. Il se décompose en 3 256 041 actions d'une valeur nominale de 0,05 euros.

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	3 205 050
Ventes de produits finis	
Prestations de services	9 875 059
TOTAL	13 080 109

Répartition par marché géographique	Montant
France	7 857 588
Etranger	5 222 521
TOTAL	13 080 109

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	-2 032 440	
Résultat exceptionnel (et participation)	-18 065	
Résultat comptable	-1 468 198	

Engagements financiers

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	900 000
TOTAL	900 000
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Il s'agit de la garantie de l'état français au titre du Prêt Garanti par l'Etat (PGE) à hauteur de 90% du montant prêté durant l'année 2020 (conformément à l'article 6 de la Loi de Finances).

Rémunérations des dirigeants

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	10 500
TOTAL	10 500

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 1 243 917 Euros.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

LOI DE MODERNISATION DE L'ECONOMIE (LME)

Conformément à la Loi de Modernisation de l'Economie du 4 Août 2008, qui prévoit le plafonnement des délais de règlement conventionnels dans les contrats conclus à compter du 1er janvier 2009.

Le délai convenu entre les parties pour régler les sommes dues ne peut pas dépasser 45 jours fin de mois ou 60 jours à compter de la date d'émission de la facture.

	31/12/2020	31/12/2019
Solde Fournisseurs	549 845 euros	3 876 597 euros
Dont dettes non échues	290 304 euros	2 376 430 euros
Dont dettes < à 60 jours	17 300 euros	37 719 euros
Dont dettes > à 60 jours	242 241 euros	1 462 447 euros

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
EFFICIENT IP LLC	78		100	78	78					
EFFICIENT IP INC	83	-1 510 650	100	83	83			5 832 496	105 114	
EFFICIENT IP CANADA	665	-280 518	100	665	665			1 551 594	79 097	
EFFICIENT IP UK	126	106 089	100	126	126			3 055 912	80 020	
EFFICIENT IPGMBH	25 000	243 045	100	25 000	25 000			1 821 233	90 623	
EFFICIENT IP SGP	33 440	NC	100	33 440	33 440			1 906 458	23 965	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

NC = Non communiqué

EFFICIENT IP

Société par Actions Simplifiée au capital de 162.802,05 Euros

Siège social : 90, boulevard National

92250 LA GARENNE-COLOMBES

411 770 563 R.C.S. NANTERRE

COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020
(Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 Septembre 2021)

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

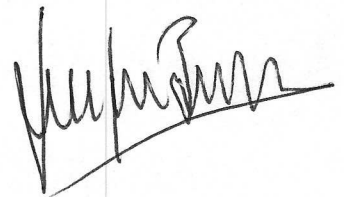
L'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle décide de reporter à nouveau la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2020, s'élevant à 1.260.067 Euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle prend acte de ce qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices sociaux.

DECISION DE L'ASSEMBLEE

Affectation du résultat adoptée à l'unanimité.

Certifié exact
Le Président
Jean-Yves BISIAUX



Roland GUIGON

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale des
Commissaires aux comptes de PARIS

EFFICIENT IP SAS

90, boulevard National
92250 LA GARENNE-COLOMBES

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

EFFICIENT IP SAS

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2020

Roland GUIGON

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale des
Commissaires aux Comptes de PARIS

EFFICIENT IP SAS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'assemblée générale de la société **EFFICIENT IP SAS**

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société EFFICIENT IP SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêtés des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnés à l'article D.441-4 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement des comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes, ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris, le 28 septembre 2021

Le commissaire aux comptes


Roland GUIGON



EFFICIENT IP

Numéro SIRET : 41177056300079
Code APE : 6201Z

90 Boulevard National
92250 LA GARENNE-COLOMBES

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2020 au 31/12/2020

Sommaire

Bilan	2
<i>ACTIF</i>	2
<i>Actif immobilisé</i>	2
<i>Actif circulant</i>	2
<i>PASSIF</i>	3
<i>Capitaux Propres</i>	3
<i>Provisions pour risques et charges</i>	3
<i>Emprunts et dettes</i>	3
Compte de résultat	5
Annexes	8

EFFICIENT IP

Bilan

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement	82 790	82 790			
Recherche et développement	6 810 728	5 361 651	1 449 078	1 914 996	- 465 918
Concessions, brevets, droits similaires	135 198	131 662	3 536	20 348	- 16 812
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	1 472 612		1 472 612	602 418	870 194
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	305 281	224 503	80 778	100 353	- 19 575
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	59 391		59 391	59 391	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts	43 350		43 350	28 900	14 450
Autres immobilisations financières	57 379		57 379	58 515	- 1 136
TOTAL (I)	8 966 730	5 800 606	3 166 123	2 784 922	381 201
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	234 934	171 549	63 385	56 775	6 610
Avances et acomptes versés sur commandes	3 947		3 947	20 615	- 16 668
Clients et comptes rattachés	5 238 429	5 626	5 232 803	10 063 040	-4 830 237
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	30 473		30 473	32 535	- 2 062
. Personnel	852		852	723	129
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	168 714		168 714	115 442	53 272
. Autres	1 791 223		1 791 223	721 381	1 069 842
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	1 808 875		1 808 875	1 807 497	1 378
Disponibilités	9 012 806		9 012 806	8 886 947	125 859
Instrument financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	183 587		183 587	287 070	- 103 483
TOTAL (II)	18 473 840	177 175	18 296 665	21 992 025	-3 695 360
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)	102 304		102 304	189 993	- 87 689
TOTAL ACTIF (0 à V)	27 542 873	5 977 781	21 565 093	24 966 940	-3 401 847

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 162 802)	162 802	162 802	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	10 549 066	10 549 066	
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	13 837	13 837	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-2 803 395	256 525	-3 059 920
Résultat de l'exercice	-1 260 067	-3 059 920	1 799 853
Subventions d'investissement		61 935	- 61 935
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	6 662 243	7 984 245	-1 322 002
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	209 856	380 432	- 170 576
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	209 856	380 432	- 170 576
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	1 040 000	40 000	1 000 000
. Découverts, concours bancaires		5 536	- 5 536
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers		94 573	- 94 573
. Associés	247 641	4 226 915	-3 979 274
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	913 577	4 074 855	-3 161 278
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	1 464 208	1 413 587	50 621
. Organismes sociaux	978 234	884 786	93 448
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	265 276	209 020	56 256
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	249 473	143 374	106 099
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	731 280	122 169	609 111
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	8 800 165	5 342 339	3 457 826
TOTAL (IV)	14 689 854	16 557 154	-1 867 300
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)	3 140	45 109	- 41 969
TOTAL PASSIF (I à V)	21 565 093	24 966 940	-3 401 847

EFFICIENT IP

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	2 637 961	567 089	3 205 050	2 499 112	705 938	28,25
Production vendue biens						
Production vendue services	5 219 626	4 655 432	9 875 059	7 967 162	1 907 897	23,95
Chiffres d'affaires Nets	7 857 588	5 222 521	13 080 109	10 466 274	2 613 835	24,97
Production stockée						
Production immobilisée			1 617 464	1 168 191	449 273	38,46
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			210 481	112 575	97 906	86,97
Autres produits			214 477	6 006	208 471	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			15 122 531	11 753 045	3 369 486	28,67
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			875 628	740 417	135 211	18,26
Variation de stock (marchandises)			-19 819	-10 773	-9 046	83,97
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			3 850 040	4 354 339	- 504 299	-11,58
Impôts, taxes et versements assimilés			335 747	183 029	152 718	83,44
Salaires et traitements			7 259 672	5 860 478	1 399 194	23,88
Charges sociales			3 264 072	2 594 879	669 193	25,79
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 262 385	1 370 344	- 107 959	-7,88
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			13 776	16 745	- 2 969	-17,73
Dotations aux provisions pour risques et charges			57 552		57 552	N/S
Autres charges			137 883	31 462	106 421	338,25
Total des charges d'exploitation (II)			17 036 934	15 140 920	1 896 014	12,52
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-1 914 403	-3 387 875	1 473 472	43,49
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			94 573		94 573	N/S
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			1 552	20 287	- 18 735	-92,35
Reprises sur provisions et transferts de charges			103 775		103 775	N/S
Différences positives de change			9 322	4 505	4 817	106,93
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			209 221	24 791	184 430	743,94
Dotations financières aux amortissements et provisions				199 159	- 199 159	-100
Intérêts et charges assimilées			75 937	59 149	16 788	28,38
Différences négatives de change			43 190	3 465	39 725	N/S
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			119 127	261 773	- 142 646	-54,49
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			90 094	-236 981	327 075	138,02
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			-1 824 309	-3 624 856	1 800 547	49,67

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	64 423	67 683	- 3 260	-4,82
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	64 423	67 683	- 3 260	-4,82
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	80 000	404	79 596	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 488		2 488	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	82 488	404	82 084	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-18 065	67 279	- 85 344	126,85
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-582 307	-497 657	- 84 650	17,01
Total des Produits (I+III+V+VII)	15 396 176	11 845 520	3 550 656	29,97
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	16 656 242	14 905 440	1 750 802	11,75
RESULTAT NET	-1 260 067	-3 059 920	1 799 853	58,82
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

EFFICIENT IP

Annexes

Annexes

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 21 652 087,01 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -1 468 197,90 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Frais de développement	03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

OPERATIONS EN DEVISES

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.

Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion". Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision en totalité.

IMPACTS DE LA PANDEMIE DE LA CORONAVIRUS (COVID-19)

L'ensemble des activités a été affecté par les effets économiques négatifs de la crise sanitaire liée à la COVID-19.

A partir du début du premier confinement social en mars 2020 et au moins jusqu'à la fin de l'exercice comptable au 31 décembre 2020, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur l'activité.

A la date d'arrête des comptes au 31/12/2020, il n'y a pas d'incertitude, à la connaissance de la Direction de l'Entreprise, qui puisse remettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Afin de pallier les effets financiers de la crise sanitaire, la société a eu recours à un prêt garanti par l'état de 1 000 000 Euros..

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017

- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Conformément à la méthode de préférence préconisée par le PCG (article 212-3.1), la société Efficient IP a constaté à son actif, les dépenses de développement afférentes aux travaux contribuant à l'évolution des solutions informatiques commercialisées.

Les dépenses de développement afférentes aux versions sorties en 2020 ou en-cours de développement été constatées à l'actif incorporel en contre partie du compte production immobilisées (compte de résultat) pour la somme de 1 617 464euros.

La durée de l'amortissement des dépenses de développement est de 3 années.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement	6 146 248		747 270
Autres immobilisations incorporelles	737 616		870 194
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	75 924		
Matériel de transport	7 797		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	208 752		12 808
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	292 473		12 808
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	59 391		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	87 415		15 801
TOTAL	146 807		15 801
TOTAL GENERAL	7 323 143		1 646 073

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement			6 893 518	
Autres immobilisations incorporelles			1 607 810	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			75 924	
Matériel de transport			7 797	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			221 561	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			305 281	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			59 391	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		2 488	100 729	
TOTAL		2 488	160 120	
TOTAL GENERAL		2 488	8 966 730	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	4 231 252	1 213 189		5 444 441
Autres immobilisations incorporelles	114 850	16 812		131 662
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	28 567	7 795		36 362
Matériel de transport	7 797			7 797
Matériel de bureau, informatique, mobilier	155 756	24 588		180 345
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	192 119	32 383		224 503
TOTAL GENERAL	4 538 221	1 262 384		5 800 606

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche	1 213 189				
Autres immobilisations incorporelles	16 812				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	7 795				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	24 588				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	32 383				
TOTAL GENERAL	1 262 384				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions	174 353 206 079	57 552	124 353 103 775	57 552 50 000 102 304
TOTAL Provisions	380 432	57 552	228 128	209 856
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	158 339 51 007	13 210 566	45 947	171 549 5 626
TOTAL Dépréciations	209 346	13 776	45 947	177 175
TOTAL GENERAL	589 778	71 328	274 075	387 031
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		71 328	170 300 103 775	

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	43 350		43 350
Autres immobilisations financières	57 379		57 379
Clients douteux ou litigieux	11 089	11 089	
Autres créances clients	5 227 340	5 227 340	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	852	852	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	168 714	168 714	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	583 702	583 702	
Groupe et associés	1 205 083	1 205 083	
Débiteurs divers	32 911	32 911	
Charges constatées d'avance	183 587	183 587	
TOTAL GENERAL	7 514 007	7 413 278	100 729
Montant des prêts accordés dans l'exercice	14 450		
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	1 040 000	6 000	1 034 000	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	913 577	913 577		
Personnel et comptes rattachés	1 464 208	1 464 208		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	978 234	978 234		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	265 276	265 276		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	249 473	249 473		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	247 641	247 641		
Autres dettes	731 280	731 280		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	8 800 165	8 800 165		
TOTAL GENERAL	14 689 854	13 655 854	1 034 000	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 000 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Éléments relevant de plusieurs postes du bilan

(entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	448 632		
Produits d'exploitations	2 503 754		
Autres créances	1 205 083		
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	47 641		
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			

Frais de recherche appliquée et de développement

Les travaux de recherche et de développement de la société sont conduits pour satisfaire les objectifs stratégiques pour l'évolution de la société.

Ces projets de recherche donneront lieu à des applications potentielles pour de nouveaux produits.

Les dépenses engagées en 2020 pour l'ensemble de ces projets ont permis de générer des crédits d'impôts liés à la recherche et à l'innovation d'un montant de 603 231 euros.

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	583 702
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	113
TOTAL	583 815

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	333 258
Dettes fiscales et sociales	2 226 364
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	492 859
TOTAL	3 052 481

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	183 587	7 822 575
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	183 587	7 822 575

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	3 256 041	0,05
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	3 256 041	0,05

Le capital social s'élève à 162 802 euros au 31/12/2020. Il se décompose en 3 256 041 actions d'une valeur nominale de 0,05 euros.

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	3 205 050
Ventes de produits finis	
Prestations de services	9 875 059
TOTAL	13 080 109

Répartition par marché géographique	Montant
France	7 857 588
Etranger	5 222 521
TOTAL	13 080 109

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	-2 032 440	
Résultat exceptionnel (et participation)	-18 065	
Résultat comptable	-1 468 198	

Engagements financiers

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus :	900 000
TOTAL	900 000
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Il s'agit de la garantie de l'état français au titre du Prêt Garanti par l'Etat (PGE) à hauteur de 90% du montant prêté durant l'année 2020 (conformément à l'article 6 de la Loi de Finances).

Rémunérations des dirigeants

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	10 500
TOTAL	10 500

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 1 243 917 Euros.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

LOI DE MODERNISATION DE L'ECONOMIE (LME)

Conformément à la Loi de Modernisation de l'Economie du 4 Août 2008, qui prévoit le plafonnement des délais de règlement conventionnels dans les contrats conclus à compter du 1er janvier 2009.

Le délai convenu entre les parties pour régler les sommes dues ne peut pas dépasser 45 jours fin de mois ou 60 jours à compter de la date d'émission de la facture.

	31/12/2020	31/12/2019
Solde Fournisseurs	549 845 euros	3 876 597 euros
Dont dettes non échues	290 304 euros	2 376 430 euros
Dont dettes < à 60 jours	17 300 euros	37 719 euros
Dont dettes > à 60 jours	242 241 euros	1 462 447 euros

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avais donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
EFFICIENT IP LLC	78		100	78	78					
EFFICIENT IP INC	83	-1 510 650	100	83	83			5 832 496	105 114	
EFFICIENT IP CANADA	665	-280 518	100	665	665			1 551 594	79 097	
EFFICIENT IP UK	126	106 089	100	126	126			3 055 912	80 020	
EFFICIENT IPGMBH	25 000	243 045	100	25 000	25 000			1 821 233	90 623	
EFFICIENT IP SGP	33 440	NC	100	33 440	33 440			1 906 458	23 965	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

NC = Non communiqué