

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 04165

Numéro SIREN : 499 476 281

Nom ou dénomination : 2FP

Ce dépôt a été enregistré le 18/05/2018 sous le numéro de dépôt B2018/011931

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2018/011931**
n°de gestion : **2007B04165**
n°SIREN : **499 476 281 RCS Lyon**

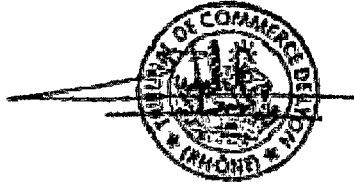
Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 18/05/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

2FP - Société par actions simplifiée
5 rue Emile Zola 69002 Lyon -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2017

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les évènements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



5034303



5034303

SASU 2 FP

ETATS GREFFE

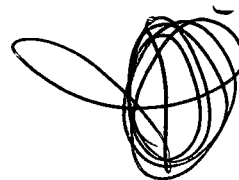
Bilan au 31/12/2017

5 rue Emile Zola

69002 Lyon

SIRET : 49947628100039

certifiés par formes



COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2017	Net Au 30/06/2016
Capital souscrit non appelé				
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				102 859
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	128 165		128 165	48 306
Constructions	1 411 667	66 737	1 344 930	544 948
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	92 432	3 566	88 867	3 922
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes	1 370 000		1 370 000	
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	821 483	103 472	718 011	2 055 253
Créances rattachées à des participations	4 344 066		4 344 066	255 666
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	390 000		390 000	
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	8 557 813	173 775	8 384 038	3 010 954
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	85 920		85 920	4 600
Autres	1 233 310		1 233 310	4 294
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	9 217 319	115 288	9 102 030	3 079 747
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	813 213		813 213	104 863
Charges constatées d'avance	50 790		50 790	155
TOTAL (II)	11 400 552	115 288	11 285 263	3 193 659
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				(38 164)
TOTAL GENERAL (I à V)	19 958 365	289 063	19 669 302	6 166 449

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2017	Net Au 30/06/2016
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel dont versé : 925 000	925 000	925 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	92 500	92 500
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	5 145 759	3 931 563
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	12 711 457	1 214 196
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	18 874 716	6 163 259
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	2 551	1 207
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 924	907
Dettes fiscales et sociales	753 034	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 077	1 077
Instrument de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	794 586	3 190
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	19 669 302	6 166 449
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/07/2016 au 31/12/2017			Du 01/07/2015 Au 30/06/2016
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	594 372		594 372	30 400
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	594 372		594 372	30 400
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			5 848	
Autres produits			12	
TOTAL (I)			600 231	30 400
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			442 505	26 984
Impôts, taxes et versements assimilés			101 852	1 023
Salaires et traitements			71 538	
Charges sociales			28 836	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			109 676	35 950
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			340	
TOTAL (II)			754 748	63 957
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier			6 170	
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			(154 516)	(33 557)
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			44 212	1 191 666
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			45 122	97 894
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge			63 454	13 183
Différences positives de change			30 444	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			416 803	1 881
TOTAL (V)			600 034	1 304 624
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			218 760	63 454
Intérêts et charges assimilées (4)				128
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements			114 749	
TOTAL (VI)			333 509	63 582
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			266 525	1 241 042
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)			112 009	1 207 486

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/07/2016 Au 31/12/2017	Du 01/07/2015 Au 30/06/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		1 435
Sur opérations en capital	15 171 294	47 500
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	15 171 294	48 935
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	1 897 618	9 886
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	1 897 618	9 886
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	13 273 676	39 049
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	674 228	32 338
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	16 371 559	1 383 959
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	3 660 103	169 763
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	12 711 457	1 214 196
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	39 926	1 189 764
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total du bilan avant répartition est de 19 669 302 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 12 711 457 Euros.

Suite à une décision de l'associé unique du 7 avril 2017, l'exercice a une durée exceptionnelle de 18 mois, recouvrant la période du 01/07/2016 au 31/12/2017

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2016-07).

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.

Faits caractéristiques

- Cession au cours de l'exercice de la totalité des titres de participation détenus dans le capital des sociétés: WE-EF France, WE-EF HELVETICA, FLUX LIGHTING. La clause d'earn out relative à la cession des titres WE-EF FRANCE et WE-EF HELVETICA a été activée sur l'exercice.
- Suite à la cession du tènement immobilier situé à Charbonnières les Bains, le siège social a été modifié. Il est maintenant situé au 5 rue Emile Zola Lyon 69002.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

En application des dispositions des règlements n°2002-10 et 2004-06 du comité de la réglementation comptable relatif aux actifs, les immeubles inscrits à l'actif, à l'exception de la part représentative de la valeur du terrain, sont décomposés de la manière suivante:

- Gros oeuvre 50 %
- Lots techniques 20 %
- Agencements 15 %
- Façade étanchéité 5 %

Amortissements

Ils sont calculés selon le mode linéaire en fonction des durées d'utilisation prévue des composants identifiés:

- Constructions gros oeuvre 30 à 50 ans
- Constructions clos et couverts 30 ans
- Constructions lots techniques 25 ans
- Constructions agencements intérieurs 10 ans
- Agencements des constructions 10 à 15 ans
- Agencements et aménagements divers 10 ans
- Mobilier 10 ans

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Comptes consolidés

Il est rappelé que l'ensemble constitué par notre société et les entreprises qu'elle contrôle de manière exclusive ou conjointe, ne dépasse pas, depuis deux exercices consécutifs sur la base des derniers comptes annuels arrêtés, deux des trois critères de l'article L 123-16 du code de commerce et qu'aucune de ces sociétés n'appartient à une catégorie mentionnée à l'article L 123-16-2 du code de commerce.

Il a donc été décidé, en application de l'article L 233-17, 2° du code de commerce, de ne pas établir de comptes consolidés ni de rapport sur la gestion du groupe.

Créances

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

Composition du capital Social

POSTES CONCERNES	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 000	925.00000	925 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	1 000	925.00000	925 000

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	102 127
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	1 218 953
TOTAL	1 321 080

Garantie actif passif dans le cadre de la cession des titres WE-EF FRANCE, WE-EF HELVETICA et FLUX LIGHTING: 1 218 953 Euros.

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
Paiement du prix de cession de WE-EF en actions FAGERHULT	512 549
TOTAL	512 549

5% du prix de cession des sociétés WE-EF FRANCE et WE-EF HELVETICA sera réalisé par le transfert à 2 FP de 22 392 titres de la société FAGERHULT.
Le transfert de propriété des titres FAGERHULT sera effectif en décembre 2018 sous réserves de la levée de la clause de garantie d'actif passif liée à la cession des titres WE-EF FRANCE et WE-EF HEVLVETICA.

Tableaux financiers relatifs aux crédits-bails en cours

	Terrains	Constructions	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Valeur d'origine :				172 500	172 500
Amortissements :					
Cumuls des exercices antérieurs					
Dotations de l'exercice				7 858	7 858
TOTAL				7 858	7 858
Valeur nette théorique					
Redevances payées :					
Cumuls des exercices antérieurs					
Montants de l'exercice				55 333	55 333
TOTAL				55 333	55 333
Redevances restant dues :					
A 1 an au plus				21 500	21 500
Entre 1 et 5 ans				80 627	80 627
A plus de 5 ans					
TOTAL				102 127	102 127
Valeur résiduelle :					
A 1 an au plus					
Entre 1 et 5 ans				16 667	16 667
A plus de 5 ans					
TOTAL				16 667	16 667
Montant pris en charge dans l'exercice :				6 170	6 170

Etat des immobilisations

Code A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Revalorisations l'exercice	Acquisitions créances viréments
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	107 831		
TOTAL	107 831		
Immobilisations corporelles			
Terrains	48 306		128 165
Constructions sur sol propre	472 021		1 153 485
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.	186 327		274 682
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	6 763		92 432
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			1 370 000
TOTAL	713 416		3 018 765
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	2 310 919		4 319 739
Autres titres immobilisés			390 000
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	2 310 919		4 709 739
TOTAL GENERAL	3 132 166		7 728 503
Code B	Diminutions		Revalorisation légale ou éval. par mise en équival.
	Virément	Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice
			Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles		107 831	
TOTAL		107 831	
Terrains		48 306	128 165
Constructions sur sol propre		472 021	1 153 485
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.		202 827	258 182
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier		6 763	92 432
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			1 370 000
TOTAL		729 916	3 002 265
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations		1 465 109	5 165 549
Autres titres immobilisés			390 000
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL		1 465 109	5 555 549
TOTAL GENERAL		2 302 856	8 557 813

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.	4 972	5 541	10 514	
	4 972	5 541	10 514	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre	63 638	72 551	79 975	56 214
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.	49 761	27 289	66 527	10 523
Inst. techniques, mat. et outillage indust.				
Inst. gales., agenc. et aménagements divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau et informatique, mobilier	2 840	4 295	3 569	3 566
Emballages récup. et divers				
	116 240	104 135	150 072	70 303
TOTAL GENERAL	121 212	109 676	160 585	70 303

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						Mouvement net des amort. en fin de l'exercice
	DOTATIONS			REPRISES			
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'étab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE	

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net de début d'exercice	Augment.	Dotations exercice au montant	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations			Utilisées	Non-utilisées	
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations		103 472			103 472
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation	63 454	115 288	63 454		115 288
TOTAL III	63 454	218 760	63 454		218 760
TOTAL GENERAL (I+II+III)	63 454	218 760	63 454		218 760
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>		218 760	63 454		
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Liste des filiales et participations

Dénomination	Capital	Q. P. Détenue	Val. bruté Titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Siège social	Capitaux propres	Divid. encaiss	Val. nette Titres	Cautions	Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
DREAM HOUSE_Seychelles	735 000 556 177	99.00	727 650 624 178		
SNS 69- 5 RUE EMILE ZOLA LYON 69002 création	5 000	50.00	2 500	1 122 059	
LOCABOT- 5 RUE EMILE ZOLA LYON 69002 création	5 000	100.00		2 832 081	
LIGHTBOX IMMOBILIER - 5 RUE EMILE ZOLA LYON 69C création	2 000	33.33		350 000	
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
AUTRES TITRES					
FB PHARMA *		5.33			
ELIGE*					
Partenaires croissance*					
* Les éléments relatifs à ces entités ne sont pas dispor					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	4 344 066		4 344 066
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	85 920	85 920	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	1 233 310	1 233 310	
Charges constatées d'avance	50 790	50 790	
TOTAL	5 714 086	1 370 020	4 344 066
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice	4 344 066		
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

	Montant brut	Degre d'exigibilité du passif		
		Echéances moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances a plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	37 924	37 924		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	36 275	36 275		
Impôts sur les bénéfices	626 703	626 703		
Taxe sur la valeur ajoutée	81 440	81 440		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	8 616	8 616		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	2 551	2 551		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	1 077	1 077		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	794 586	794 586		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	2 551			

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Entreprises liées avec lesquelles la société a un lien de participation

	Montant Entreprises liées	Montant Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immob incorporelles		
Avances et acomptes sur immob corporelles		
Participations	732 650	88 832
Créances rattachées à des participations	2 850 149	1 493 917
Autres titres immobilisés	390 000	
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Capital souscrit et appelé non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits de participation		
Autres produits financiers	18 069	21 857
Charges financières		

commentaire

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2017	30/06/2016
Créances rattachées à des participations	39 926.44	8 229.00
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	85 920.00	4 600.00
Autres créances	3 000.00	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	128 846.44	12 829.00

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2017	30/06/2016
Créances rattachées à des participations	39 926.44	8 229.00
267800 Int.courus s/avance		8 229.00
267840 Interets courus créances SNS 69	17 422.08	
267870 Interets courus créances LOCABOT	18 068.57	
267880 Interets courus créances LIGHTBOX IMMOBILIER	4 435.79	
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	85 920.00	4 600.00
418100 Clients prod.non enc.fact	85 920.00	4 600.00
Autres créances	3 000.00	
409800 Rrr a obten.avoir a recev	3 000.00	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	128 846.44	12 829.00

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2017	30/06/2016
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 046.37	374.00
Dettes fiscales et sociales	9 616.00	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	39 662.37	374.00

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2017	30/06/2016
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 046.37	374.00
408100 Fourn.fact.non parvenues	30 046.37	374.00
Dettes fiscales et sociales	9 616.00	
438600 Autr.charg.social.a payer	1 000.00	
448600 Charges a payer	8 616.00	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	39 662.37	374.00

Détail du résultat exceptionnel

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2017	30/06/2016	Montant	%
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 435.00	-1 435.00	-100.00
771800 Prod.except./oper.gestion		1 435.00	-1 435.00	-100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	15 171 294.00	47 500.00	15 123 794.00	+1 000.00
775000 Produits ces.elts d'actif	790 000.00	47 500.00	742 500.00	+1 000.00
775100 Produits ces.imm.incorpor	105 000.00		105 000.00	-
775600 Produits ces.imm.finan.	14 276 294.00		14 276 294.00	-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
TOTAL DES PRODUITS	15 171 294.00	48 935.00	15 122 359.00	30 902.95
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 897 617.95	9 886.27	1 887 731.68	+1 000.00
675000 Val.compta.elts actif ced		9 886.27	-9 886.27	-100.00
675100 Val.compta.imm.incorp.ced	97 317.26		97 317.26	-
675200 Val.compta.immob.corp.ced	563 344.83		563 344.83	-
675600 Val.compta.immob.fin.ced.	1 236 955.86		1 236 955.86	-
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL DES CHARGES	1 897 617.95	9 886.27	1 887 731.68	19 094.48
RESULTAT EXCEPTIONNEL	13 273 676.05	39 048.73	13 234 627.32	33 892.59

2FP
Société par actions simplifiée
au capital de 925 000 euros
Siège social : 5 Rue Emile Zola, 69002 LYON
499476281 RCS LYON

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 20 AVRIL 2018

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2017 s'élevant à 12 711 456,76 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	12 711 456,76 euros
A titre de dividendes Soit 350,00 euros par action	350 000,00 euros
Le solde	12 361 456,76 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 17 507 216,15 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 20 avril 2018.

L'associé unique déclare être informé que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués supportent dès leur versement un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,
- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

FP

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2017 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 350 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

De plus, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

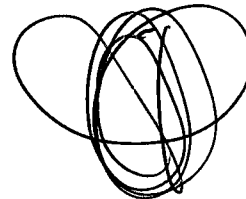
Exercice clos le 30 juin 2014 :

90 000,00 euros, soit 90,00 euros par titre.
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 90 000,00 euros

Exercice clos le 30 juin 2015 :

200 000,00 euros, soit 200,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 200 000,00 euros

Certifié conforme
Le Président

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and curves, positioned below the text 'Le Président'.

CPA



EXPERTISE COMPTABLE
COMMISSARIAT AUX COMPTES
FISCALITE • SOCIAL • CONSEIL

Sylvain ADAM
Sophie GONIGAM
Christine JUNGLING
Laude SCHOUMAKER

A l'associé de la SASU 2 FP

5 Rue Emile Zola
69002 - LYON

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES **Sur les comptes annuels - Exercice clos le 31 Décembre 2017**

A l'associé unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 Décembre 2017, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la SASU 2FP, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.

ège Social :
B-105 rue de Paris
440 HERSERANGE
t. 03 82 25 94 70
x 03 82 23 98 74

ntech - 3 rue Marconi
770 METZ TECHNOPOLE
t. 03 87 63 48 49
x 03 87 56 14 12

ne de Metz
006 FREYMING-MERLEBACH
t. 03 87 93 25 75
x 03 87 93 26 54

www.cpaiec.com
mail : cpaly@cpaiec.com

II – Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Votre société, comme indiqué dans le paragraphe "Faits caractéristiques" de l'exercice "des règles et méthodes comptables" de l'annexe, a effectué la cession de titres de participation donnant lieu à l'activation d'une clause dite de "earn-out". Nos travaux ont consisté à examiner les règles de traitement comptable applicable à ce type d'opération et à vérifier que l'annexe fournit une information appropriée.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion sans réserve exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 documents adressés à l'Associé Unique sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Fait à HERSERANGE, le 5 Avril 2018

Pour C.P.A. SAS

Sylvain ADAM,
Commissaire aux Comptes Inscrit



II – Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Votre société, comme indiqué dans le paragraphe "Faits caractéristiques" de l'exercice "des règles et méthodes comptables" de l'annexe, a effectué la cession de titres de participation donnant lieu à l'activation d'une clause dite de "earn-out". Nos travaux ont consisté à examiner les règles de traitement comptable applicable à ce type d'opération et à vérifier que l'annexe fournit une information appropriée.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion sans réserve exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 documents adressés à l'Associé Unique sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Fait à HERSERANGE, le 5 Avril 2018

Pour C.P.A. SAS

Sylvain ADAM,
Commissaire aux Comptes Inscrit



BILAN

COMPTE DE RÉSULTAT

ANNEXE

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net	
			Au 31/12/2017	Au 30/06/2016
Capital souscrit non appelé				
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				102 859
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	128 165		128 165	48 306
Constructions	1 411 667	66 737	1 344 930	544 948
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	92 432	3 566	88 867	3 922
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes	1 370 000		1 370 000	
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	821 483	103 472	718 011	2 055 253
Créances rattachées à des participations	4 344 066		4 344 066	255 666
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	390 000		390 000	
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	8 557 813	173 775	8 384 038	3 010 954
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	85 920		85 920	4 600
Autres	1 233 310		1 233 310	4 294
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	9 217 319	115 288	9 102 030	3 079 747
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	813 213		813 213	104 863
Charges constatées d'avance	50 790		50 790	155
TOTAL (II)	11 400 552	115 288	11 285 263	3 193 659
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				(38 164)
TOTAL GENERAL (I à V)	19 958 365	289 063	19 669 302	6 166 449

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2017	Net Au 30/06/2016
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel dont versé : 925 000	925 000	925 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	92 500	92 500
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	5 145 759	3 931 563
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	12 711 457	1 214 196
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	18 874 716	6 163 259
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	2 551	1 207
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 924	907
Dettes fiscales et sociales	753 034	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 077	1 077
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	794 586	3 190
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	19 669 302	6 166 449
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/07/2016 au 31/12/2017			Du 01/07/2015 Au 30/06/2016
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	588 772	5 600	594 372	30 400
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	588 772	5 600	594 372	30 400
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			5 848	
Autres produits			12	
TOTAL (I)			600 231	30 400
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			442 505	26 984
Impôts, taxes et versements assimilés			101 852	1 023
Salaires et traitements			71 538	
Charges sociales			28 836	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			109 676	35 950
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			340	
TOTAL (II)			754 748	63 957
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier			6 170	
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			(154 516)	(33 557)
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			44 212	1 191 666
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			45 122	97 894
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge			63 454	13 183
Différences positives de change			30 444	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			416 803	1 881
TOTAL (V)			600 034	1 304 624
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			218 760	63 454
Intérêts et charges assimilées (4)				128
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements			114 749	
TOTAL (VI)			333 509	63 582
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			266 525	1 241 042
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)			112 009	1 207 486

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/07/2016 Au 31/12/2017	Du 01/07/2015 Au 30/06/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		1 435
Sur opérations en capital	15 171 294	47 500
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	15 171 294	48 935
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	1 897 618	9 886
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	1 897 618	9 886
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	13 273 676	39 049
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	674 228	32 338
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	16 371 559	1 383 959
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	3 660 103	169 763
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	12 711 457	1 214 196
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	39 926	1 189 764
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total du bilan avant répartition est de 19 669 302 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 12 711 457 Euros.

Suite à une décision de l'associé unique du 7 avril 2017, l'exercice a une durée exceptionnelle de 18 mois, recouvrant la période du 01/07/2016 au 31/12/2017

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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.

Faits caractéristiques

- Cession au cours de l'exercice de la totalité des titres de participation détenus dans le capital des sociétés: WE-EF France, WE-EF HELVETICA, FLUX LIGHTING. La clause d'earn out relative à la cession des titres WE-EF FRANCE et WE-EF HELVETICA a été activée sur l'exercice.
- Suite à la cession du tènement immobilier situé à Charbonnières les Bains, le siège social a été modifié. Il est maintenant situé au 5 rue Emile Zola Lyon 69002.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

In Extenso

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

En application des dispositions des règlements n°2002-10 et 2004-06 du comité de la réglementation comptable relatif aux actifs, les immeubles inscrits à l'actif, à l'exception de la part représentative de la valeur du terrain, sont décomposés de la manière suivante:

- Gros oeuvre 50 %
- Lots techniques 20 %
- Agencements 15 %
- Façade étanchéité 5 %

Amortissements

Ils sont calculés selon le mode linéaire en fonction des durées d'utilisation prévue des composants identifiés:

- Constructions gros oeuvre 30 à 50 ans
- Constructions clos et couverts 30 ans
- Constructions lots techniques 25 ans
- Constructions agencements intérieurs 10 ans
- Agencements des constructions 10 à 15 ans
- Agencements et aménagements divers 10 ans
- Mobilier 10 ans

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Comptes consolidés

Il est rappelé que l'ensemble constitué par notre société et les entreprises qu'elle contrôle de manière exclusive ou conjointe, ne dépasse pas, depuis deux exercices consécutifs sur la base des derniers comptes annuels arrêtés, deux des trois critères de l'article L 123-16 du code de commerce et qu'aucune de ces sociétés n'appartient à une catégorie mentionnée à l'article L 123-16-2 du code de commerce.

Il a donc été décidé, en application de l'article L 233-17, 2° du code de commerce, de ne pas établir de comptes consolidés ni de rapport sur la gestion du groupe.

Créances

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

Composition du capital Social

POSTES CONCERNES	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 000	925.00000	925 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	1 000	925.00000	925 000

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	102 127
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	1 218 953
TOTAL	1 321 080

Garantie actif passif dans le cadre de la cession des titres WE-EF FRANCE, WE-EF HELVETICA et FLUX LIGHTING: 1 218 953 Euros.

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
Paiement du prix de cession de WE-EF en actions FAGERHULT	512 549
TOTAL	512 549

5% du prix de cession des sociétés WE-EF FRANCE et WE-EF HELVETICA sera réalisé par le transfert à 2 FP de 22 392 titres de la société FAGERHULT.

Le transfert de propriété des titres FAGERHULT sera effectif en décembre 2018 sous réserves de la levée de la clause de garantie d'actif passif liée à la cession des titres WE-EF FRANCE et WE-EF HEVLVETICA.

Tableaux financiers relatifs aux crédits-bails en cours

	Terrains	Constructions	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Valeur d'origine :				172 500	172 500
Amortissements :					
Cumuls des exercices antérieurs					
Dotations de l'exercice				7 858	7 858
TOTAL				7 858	7 858
Valeur nette théorique					
Redevances payées :					
Cumuls des exercices antérieurs					
Montants de l'exercice				55 333	55 333
TOTAL				55 333	55 333
Redevances restant dues :					
A 1 an au plus				21 500	21 500
Entre 1 et 5 ans				80 627	80 627
A plus de 5 ans					
TOTAL				102 127	102 127
Valeur résiduelle :					
A 1 an au plus					
Entre 1 et 5 ans				16 667	16 667
A plus de 5 ans					
TOTAL				16 667	16 667
Montant pris en charge dans l'exercice :				6 170	6 170

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances titres
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	107 831		
TOTAL	107 831		
Immobilisations corporelles			
Terrains	48 306		128 165
Constructions sur sol propre	472 021		1 153 485
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.	186 327		274 682
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	6 763		92 432
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			1 370 000
TOTAL	713 416		3 018 765
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	2 310 919		4 319 739
Autres titres immobilisés			390 000
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	2 310 919		4 709 739
TOTAL GENERAL	3 132 166		7 728 503

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival. valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession		
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			107 831	
TOTAL			107 831	
Terrains			48 306	128 165
Constructions sur sol propre			472 021	1 153 485
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			202 827	258 182
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier			6 763	92 432
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				1 370 000
TOTAL			729 916	3 002 265
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			1 465 109	5 165 549
Autres titres immobilisés				390 000
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			1 465 109	5 555 549
TOTAL GENERAL			2 302 856	8 557 813

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment	Diminut	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.	4 972	5 541	10 514	
	4 972	5 541	10 514	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre	63 638	72 551	79 975	56 214
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.	49 761	27 289	66 527	10 523
Inst. techniques, mat. et outillage indust.				
Inst. gales., agenc. et aménagements divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau et informatique, mobilier	2 840	4 295	3 569	3 566
Emballages récup. et divers				
	116 240	104 135	150 072	70 303
TOTAL GENERAL	121 212	109 676	160 585	70 303

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements, dérogatoires						Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	DOTATIONS			REPRISES			
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'étab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE				TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglémentées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations		103 472			103 472
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation	63 454	115 288	63 454		115 288
TOTAL III	63 454	218 760	63 454		218 760
TOTAL GENERAL (I+II+III)	63 454	218 760	63 454		218 760
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>		218 760	63 454		
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Liste des filiales et participations

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val. brute Titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Siège social	Capitaux propres	Divid encaiss	Val. nette Titres	Cautions	Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
DREAM HOUSE_Seychelles	735 000 556 177	99.00	727 650 624 178		
SNS 69- 5 RUE EMILE ZOLA LYON 69002 création	5 000	50.00	2 500	1 122 059	
LOCABOT- 5 RUE EMILE ZOLA LYON 69002 création	5 000	100.00		2 832 081	
LIGHTBOX IMMOBILIER - 5 RUE EMILE ZOLA LYON 69002 création	2 000	33.33		350 000	
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
AUTRES TITRES					
FB PHARMA *		5.33			
ELIGE*					
Partenaires croissance*					
* Les éléments relatifs à ces entités ne sont pas disponibles					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	4 344 066		4 344 066
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	85 920	85 920	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéficiaires			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	1 233 310	1 233 310	
Charges constatées d'avance	50 790	50 790	
TOTAL	5 714 086	1 370 020	4 344 066
<i>1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice</i>	4 344 066		
<i>1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice</i>			
<i>2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques</i>			

Etat des dettes

	Montant brut	Degre d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	37 924	37 924		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	36 275	36 275		
Impôts sur les bénéfices	626 703	626 703		
Taxe sur la valeur ajoutée	81 440	81 440		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	8 616	8 616		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	2 551	2 551		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	1 077	1 077		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	794 586	794 586		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	2 551			

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Entreprises liées avec lesquelles la société a un lien de participation

	Montant Entreprises liées	Montant Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immob incorporelles		
Avances et acomptes sur immob corporelles		
Participations	732 650	88 832
Créances rattachées à des participations	2 850 149	1 493 917
Autres titres immobilisés	390 000	
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Capital souscrit et appelé non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits de participation		
Autres produits financiers	18 069	21 857
Charges financières		

commentaire

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2017	30/06/2016
Créances rattachées à des participations	39 926.44	8 229.00
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	85 920.00	4 600.00
Autres créances	3 000.00	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	128 846.44	12 829.00

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2017	30/06/2016
Créances rattachées à des participations	39 926.44	8 229.00
267800 Int courus s/avance		8 229.00
267840 Interets courus créances SNS 69	17 422.08	
267870 Interets courus créances LOCABOT	18 068.57	
267880 Interets courus créances LIGHTBOX IMMOBILIER	4 435.79	
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	85 920.00	4 600.00
418100 Clients prod.non enc fact	85 920.00	4 600.00
Autres créances	3 000.00	
409800 Rrr a obten.avoir a recev	3 000.00	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	128 846.44	12 829.00

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2017	30/06/2016
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 046.37	374.00
Dettes fiscales et sociales	9 616.00	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	39 662.37	374.00

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2017	30/06/2016
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 046.37	374.00
408100 Fourn fact non parvenues	30 046.37	374.00
Dettes fiscales et sociales	9 616.00	
438600 Autr. charg. social. a payer	1 000.00	
448600 Charges a payer	8 616.00	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	39 662.37	374.00

Détail du résultat exceptionnel

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2017	30/06/2016	Montant	%
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 435.00	-1 435.00	-100.00
771800 Prod.except./oper.gestion		1 435.00	-1 435.00	-100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	15 171 294.00	47 500.00	15 123 794.00	+1 000.00
775000 Produits ces.elts d'actif	790 000.00	47 500.00	742 500.00	+1 000.00
775100 Produits ces imm incorpor	105 000.00		105 000.00	-
775600 Produits ces.imm.finan.	14 276 294.00		14 276 294.00	-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
TOTAL DES PRODUITS	15 171 294.00	48 935.00	15 122 359.00	30 902.96
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 897 617.95	9 886.27	1 887 731.68	+1 000.00
675000 Val.compta.elts actif ced		9 886.27	-9 886.27	-100.00
675100 Val.compta imm.incorp.ced	97 317.26		97 317.26	-
675200 Val.compta.immob.corp.ced	563 344.83		563 344.83	-
675600 Val.compta.immob.fin.ced.	1 236 955.86		1 236 955.86	-
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL DES CHARGES	1 897 617.95	9 886.27	1 887 731.68	19 094.48
RESULTAT EXCEPTIONNEL	13 273 676.05	39 048.73	13 234 627.32	33 892.59