

RCS : PARIS

Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1989 B 15409

Numéro SIREN : 352 351 589

Nom ou dénomination : 2 WF

Ce dépôt a été enregistré le 22/11/2017 sous le numéro de dépôt 114043

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 22-11-2017

N° DE DEPOT : 114043

N° GESTION : 1989B15409

N° SIREN : 352351589

DENOMINATION : 2 WF

ADRESSE : 41 R DE WATTIGNIES 75012 PARIS

MILLESIME : 2017

Bilan Actif

LE PRÉSIDENT



BILAN ACTIF	Du 01/05/2016 au 30/04/2017			Au 30/04/2016
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	408	408		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	3 712	3 712		
Autres immobilisations corporelles	28 068	20 807	7 261	3 677
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières</i>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	15 448		15 448	15 448
TOTAL I	47 635	24 927	22 709	19 125
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production :				
- De biens				
- De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	58 004		58 004	33 315
Avances et acomptes versés sur commande	15 315		15 315	19 040
<i>Créances</i>				
Clients et comptes rattachés	291 354		291 354	453 154
Autres	358 241		358 241	243 980
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
Actions propres				
Autres titres	2 208		2 208	2 208
<i>Instruments de trésorerie</i>				
<i>Disponibilités</i>	199 189		199 189	138 056
<i>Charges constatées d'avance</i>	8 397		8 397	5 832
TOTAL II	932 708		932 708	895 586
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
III				
Primes de remboursement des obligations				
IV				
Ecart de conversion actif	53		53	162
V				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	980 397	24 927	955 470	914 874

Bilan Passif

BILAN PASSIF	Du 01/05/2016	Du 01/05/2015
	Au 30/04/2017	Au 30/04/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé) 61 500	61 500	61 500
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Légale	6 150	6 150
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau	161 876	177 548
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	110 848	44 328
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	340 374	289 526
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL I (bis)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour :		
- Risques	16 573	56 152
- Charges		
TOTAL II	16 573	56 152
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
- Auprès des établissements de crédit	20	283
- Financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	279 267	386 595
Dettes :		
- Fiscales et sociales	87 646	85 764
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	45 153	96 554
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	181 758	
TOTAL III	593 845	569 196
Ecarts de conversion passif	IV 4 678	
TOTAL GENERAL (I + I bis + II + III + IV)	955 470	914 874

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Au 30/04/2017			Au 30/04/2016
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	1 981 868	89 804	2 071 672	2 644 066
Production vendue :				
- De biens				
- De services				
Chiffre d'affaires net	1 981 868	89 804	2 071 672	2 644 066
Production :				
- Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			39 579	
Autres produits			12	7
TOTAL I			2 111 264	2 644 073
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 383 218	1 889 738
Variation de stocks (marchandises)			(24 689)	2 122
Achats de matières premières et autres approvisionnements			125 173	105 550
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			396 579	459 024
Impôts, taxes et versements assimilés			(686)	485
Salaires et traitements			57 532	48 844
Charges sociales			26 117	21 423
- Amortissements sur immobilisations			1 856	1 251
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				28 432
Autres charges			8	11
TOTAL II			1 965 108	2 556 881
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			146 155	87 192
Bénéfice attribué ou perte transférée		III		
Perte supportée ou bénéfice transféré		IV		
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			815	1 280
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change			10 166	23 557
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V			10 981	24 838
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change			4 436	11 827
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL VI			4 436	11 827
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			6 546	13 011
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)			152 701	100 202

Compte de résultat (Suite)

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)	Au 30/04/2017	Au 30/04/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL VII		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	462	47 491
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VIII	462	47 491
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	(462)	(47 491)
Participations des salariés IX		
Impôts sur les bénéfices X	41 391	8 384
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	2 122 245	2 668 911
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	2 011 397	2 624 583
BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	110 848	44 328

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/04/2017 dont le total est de 955 470 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 110 848 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/05/2016 au 30/04/2017.

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Faits caractéristiques

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

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

- 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.

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

* Concess. brevets licences : Linéaire 1 an

- * Agencet am. mat. ind. : Linéaire 5 ans
- * Inst. général agencet am.divers : Linéaire 10 ans
- * Mat.de bureau et inf. : Linéaire 3 à 5 ans
- * Mobilier : Linéaire 10 ans

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières 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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant le prix de la dernière facture.

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

La valeur comptable du stock de marchandises au 30/04/2017 est de 58 004 €

Existence d'un stock flottant au 30/04/2017 de 17 158 €

Créances et dettes :

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Opérations en devises :

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

Provisions :

La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.

Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.

Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêté des comptes.

Engagements de retraite : N.S.

Suivi de l'utilisation du Crédit d'Impôt pour la Compétitivité des Entreprises (CICE) :

Ce Crédit d'Impôt a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique, et de reconstitution de leurs fonds de roulement. Nous avons en ce qui nous concerne, voulu faire porter l'effort sur les investissements.

Le montant du CICE 2016, s'élève à 3 269 €.

Changements de méthodes :

Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

Eléments concernant les entreprises liées :

1) SAS 2WF et HOLDCO 2W

Dettes fournisseurs : 0

Créances clients : 29 249 €

2) SAS 2WF et 2W ASIA

Dettes fournisseurs : 200 103 €

Créances clients : 0

2WF

Société par actions simplifiée au capital de 61 500 euros
Siège social : 41, Rue de Wattignies, 75012 PARIS
RCS PARIS 352 351 589

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 29 SEPTEMBRE 2017

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 AVRIL 2017

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 avril 2017 s'élevant à 110 848 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	110 848 euros
Auquel s'ajoute : Le report à nouveau antérieur	161 876 euros

Pour former un bénéfice distribuable de	272 724 euros
A titre de dividendes Soit 100,00 euros par action	50 000 euros

Le solde	222 724 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 222 724 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à partir du 15 novembre 2017.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 avril 2017 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 50 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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

Exercice clos le 30 avril 2014 : 50 000 euros, soit 100 euros par titre, dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 50 000 euros

Exercice clos le 30 avril 2015 : 50 000 euros, soit 100 euros par titre, dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 50 000 euros

Exercice clos le 30 avril 2016 : 60 000 euros, soit 120 euros par titre, dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 60 000 euros

Certifié conforme
La Présidente





COMPAGNIE EUROPÉENNE
DE CONTRÔLE DES COMPTES

Société de Commissariat aux Comptes
et d'Expertise Comptable

3, rue du Docteur Dumont
92300 Levallois-Perret
Tél : +33 (0)1 41 49 95 50
Fax : +33 (0)1 41 49 95 51
E-mail : groupegea@geaconseil.com

2WF

Société par actions simplifiée au capital de 61 500 euros
Siège social : 41 rue de Wattignies
75012 Paris

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

Exercice clos le 30 avril 2017

Aux associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30 avril 2017 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société 2WF, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques 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 d'exercice professionnel 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.

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 appréciations auxquelles nous avons procédé, outre celles ayant conduit à la réserve mentionnée ci-dessus.

L'annexe expose, dans ses deux premières pages, les principes et règles comptables appliqués. Les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la cohérence des hypothèses retenues.

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 exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

A l'exception de l'incidence des faits exposés dans la première partie de ce rapport, 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 aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Levallois-Perret, le 15 septembre 2017

CECC



Fabienne Hontarrede

Bilan Actif

BILAN ACTIF	Du 01/05/2016 au 30/04/2017			Au 30/04/2016
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	408	408		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	3 712	3 712		
Autres immobilisations corporelles	28 068	20 807	7 261	3 677
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières</i>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	15 448		15 448	15 448
TOTAL I	47 635	24 927	22 709	19 125
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	58 004		58 004	33 315
Avances et acomptes versés sur commande	15 315		15 315	19 040
<i>Créances</i>				
Clients et comptes rattachés	291 354		291 354	453 154
Autres	358 241		358 241	243 980
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
Actions propres				
Autres titres	2 208		2 208	2 208
<i>Instruments de trésorerie</i>				
Disponibilités	199 189		199 189	138 056
Charges constatées d'avance	8 397		8 397	5 832
TOTAL II	932 708		932 708	895 586
Frais d'émission d'emprunt à étaler III				
Primes de remboursement des obligations IV				
Ecart de conversion actif V	53		53	162
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	980 397	24 927	955 470	914 874

Bilan Passif

BILAN PASSIF	Du 01/05/2016	Du 01/05/2015
	Au 30/04/2017	Au 30/04/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé) 61 500	61 500	61 500
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Légale	6 150	6 150
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau	161 876	177 548
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	110 848	44 328
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	340 374	289 526
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL I (bis)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour :		
- Risques	16 573	56 152
- Charges		
TOTAL II	16 573	56 152
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
- Au près des établissements de crédit	20	283
- Financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	279 267	386 595
Dettes :		
- Fiscales et sociales	87 646	85 764
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	45 153	96 554
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	181 758	
TOTAL III	593 845	569 196
Ecarts de conversion passif IV	4 678	
TOTAL GENERAL (I + I bis + II + III + IV)	955 470	914 874

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Au 30/04/2017			Au 30/04/2016
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	1 981 868	89 804	2 071 672	2 644 066
Production vendue : - De biens - De services				
Cbiffre d'affaires net	1 981 868	89 804	2 071 672	2 644 066
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			39 579	
Autres produits			12	7
TOTAL I			2 111 264	2 644 073
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 383 218	1 889 738
Variation de stocks (marchandises)			(24 689)	2 122
Achats de matières premières et autres approvisionnements			125 173	105 550
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			396 579	459 024
Impôts, taxes et versements assimilés			(686)	485
Salaires et traitements			57 532	48 844
Charges sociales			26 117	21 423
Dotations aux : - Amortissements sur immobilisations - Dépréciations sur immobilisations - Dépréciations sur actif circulant - Provisions pour risques et charges			1 856	1 251
Autres charges			8	11
TOTAL II			1 965 108	2 556 881
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			146 155	87 192
Bénéfice attribué ou perte transférée			III	
Perte supportée ou bénéfice transféré			IV	
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			815	1 280
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change			10 166	23 557
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V			10 981	24 838
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change			4 436	11 827
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL VI			4 436	11 827
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			6 546	13 011
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)			152 701	100 202

Compte de résultat (Suite)

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)	An 30/04/2017	An 30/04/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL VII		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	462	47 491
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VIII	462	47 491
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	(462)	(47 491)
Participations des salariés		
IX		
Impôts sur les bénéfices		
X	41 391	8 384
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	2 122 245	2 668 911
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	2 011 397	2 624 583
BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	110 848	44 328

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/04/2017 dont le total est de 955 470 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 110 848 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/05/2016 au 30/04/2017.

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Faits caractéristiques

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

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

- 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.

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

* Concess. brevets licences : Linéaire 1 an

- * Agencet am. mat. ind. : Linéaire 5 ans
- * Inst. général agencet am.divers : Linéaire 10 ans
- * Mat.de bureau et inf. : Linéaire 3 à 5 ans
- * Mobilier : Linéaire 10 ans

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières 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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant le prix de la dernière facture.

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

La valeur comptable du stock de marchandises au 30/04/2017 est de 58 004 €

Existence d'un stock flottant au 30/04/2017 de 17 158 €

Créances et dettes :

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Opérations en devises :

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

Provisions :

La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.

Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.

Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêté des comptes.

Engagements de retraite : N.S.

Suivi de l'utilisation du Crédit d'Impôt pour la Compétitivité des Entreprises (CICE) :

Ce Crédit d'Impôt a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique, et de reconstitution de leurs fonds de roulement. Nous avons en ce qui nous concerne, voulu faire porter l'effort sur les investissements.

Le montant du CICE 2016, s'élève à 3 269 €.

Changements de méthodes :

Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

Eléments concernant les entreprises liées :

1) SAS 2WF et HOLDCO 2W

Dettes fournisseurs : 0

Créances clients : 29 249 €

2) SAS 2WF et 2W ASIA

Dettes fournisseurs : 200 103 €

Créances clients : 0

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	408		
TOTAL	408		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
Installations :			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
- Techniques, matériel et outillage	3 712		
- Générales, agencements et aménagements divers			5 440
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	22 628		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	26 340		5 440
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	15 448		
TOTAL	15 448		
TOTAL GENERAL	42 195		5 440

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			408	
TOTAL			408	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations :				
- Gales, agenets et aménagt. const.				
- Techniques, matériel et outillage			3 712	
- Gales, agenets et aménagt. divers			5 440	
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mobilier			22 628	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			31 780	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			15 448	
TOTAL			15 448	
TOTAL GENERAL			47 635	

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	408			408
TOTAL	408			408
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	3 712			3 712
Installations générales, agencements et aménagements divers		349		349
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	18 950	1 507		20 458
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	22 662	1 856		24 519
TOTAL GENERAL	23 070	1 856		24 927

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Autres postes d'immo. incorporelles							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau et 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	

CADRE C				
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations exercice aux amortissements	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 : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL				
Risques et charges				
- Litiges	35 000		35 000	
- Garanties données aux clients	13 220		2 862	10 358
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	7 932		1 717	6 215
TOTAL	56 152		39 579	16 573

NATURE DES DEPRECIATIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participations				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL				
TOTAL GENERAL	56 152		39 579	16 573
- D'exploitation			39 579	
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>				

Etat des créances

Créances (a)	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			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	15 448		15 448
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	291 354	291 354	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	3 669	3 669	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	354 572	354 572	
Charges constatées d'avance	8 397	8 397	
TOTAL	673 440	657 992	15 448
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de - A 1 an max. à l'origine crédit (1) : - A plus d'1 an à l'origine	20	20		
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	279 267	279 267		
Personnel et comptes rattachés	10 545	10 545		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 130	5 130		
Impôts sur les bénéfices	30 449	30 449		
Taxe sur la valeur ajoutée	40 689	40 689		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	833	833		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	45 153	45 153		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	181 758	181 758		
TOTAL GENERAL	593 845	593 845		
<i>(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>				
<i>(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice</i>				
<i>(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques</i>				

Charges à payer
(Article R123-189 du Code de Commerce)

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/04/2017	30/04/2016
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	19.68	282.64
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 572.03	13 052.58
Dettes fiscales et sociales	13 294.12	16 423.33
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 748.55	3 780.41
TOTAL	27 634.38	33 538.96

Détail des charges à payer

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/04/2017	30/04/2016
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	19.68	282.64
518600 INTERETS COURUS A PAYER	19.68	282.64
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 572.03	13 052.58
408100 FOURN. FACT.NON PARVENUES	8 572.03	13 052.58
Dettes fiscales et sociales	13 294.12	16 423.33
428200 DETTES PROV./CONGES PAYES	4 806.78	4 169.52
428600 PEE	5 737.77	5 218.90
438610 CHARGES SUR CONGES PAYER	1 916.11	1 620.15
448600 CHARGES A PAYER	716.51	889.30
448632 TAXE APPRENTISSAGE	116.95	113.99
448640 ORGANIC		4 411.47
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 748.55	3 780.41
419800 RRR A ACCORD. AVR A ETABL	5 748.55	3 780.41
TOTAL	27 634.38	33 538.96

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
	30/04/2017	30/04/2016
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		26 682.00
Autres créances	136.82	149.19
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	86.24	
TOTAL	223.06	26 831.19

Détail des produits à recevoir

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/04/2017	30/04/2016
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		26 682.00
418100 CLIENTS - FACTURES A ETABLIR		26 682.00
Autres créances	136.82	149.19
409800 A VOIRS NON PARVENUES	136.82	149.19
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	86.24	
518800 INTERETS COURUS A RECEVOIR	86.24	
TOTAL	223.06	26 831.19

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/04/2017	30/04/2016
Produits : - D'exploitation	181 758	
- Financiers		
- Exceptionnels		
TOTAL	181 758	

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/04/2017	30/04/2016
Charges : - D'exploitation	8 397	5 832
- Financières		
- Exceptionnelles		
TOTAL	8 397	5 832

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	500	123.00000	61 500
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)	500	123.00000	61 500