

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 15/11/2018 sous le numéro de dépôt 110868

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 15-11-2018

N° DE DEPOT : 110868

N° GESTION : 1989B15409

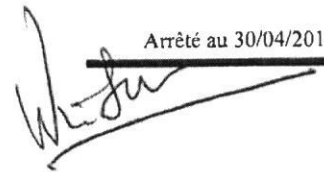
N° SIREN : 352351589

DENOMINATION : 2 WF

ADRESSE : 41 rue de Wattignies 75012 Paris

MILLESIME : 2018

Bilan Actif



BILAN ACTIF	Du 01/05/2017 au 30/04/2018			Au 30/04/2017
	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	29 705	22 516	7 189	7 261
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	9 448		9 448	15 448
TOTAL I	43 273	26 635	16 637	22 709
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	71 700		71 700	58 004
Avances et acomptes versés sur commande	10 148		10 148	15 315
<i>Créances</i>				
Clients et comptes rattachés	364 758		364 758	291 354
Autres	302 806		302 806	358 241
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>	156 108		156 108	199 189
<i>Charges constatées d'avance</i>	6 228		6 228	8 397
TOTAL II	913 956		913 956	932 708
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
III				
Primes de remboursement des obligations				
IV				
Ecart de conversion actif	2 063		2 063	53
V				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	959 292	26 635	932 656	955 470

Bilan Passif

BILAN PASSIF	Du 01/05/2017	Du 01/05/2016
	Au 30/04/2018	Au 30/04/2017
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		
- Légale	6 150	6 150
- Statutaires ou contractuelles		
Réserves :		
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau	222 724	161 876
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	218 275	110 848
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	508 649	340 374
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL I (bis)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour :		
- Risques	21 602	16 573
- Charges		
TOTAL II	21 602	16 573
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
- Auprès des établissements de crédit	234	20
- Financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	972	
- Fournisseurs et comptes rattachés	226 004	279 267
Dettes :		
- Fiscales et sociales	116 035	87 646
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	36 852	45 153
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	22 308	181 758
TOTAL III	402 405	593 845
Ecarts de conversion passif		4 678
TOTAL GENERAL (I + I bis + II + III + IV)	932 656	955 470

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Au 30/04/2018			Au 30/04/2017
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	2 389 926	52 451	2 442 377	2 071 672
Production vendue : - De biens - De services				
Chiffre d'affaires net	2 389 926	52 451	2 442 377	2 071 672
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				39 579
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				12
Autres produits			5	
TOTAL I			2 442 382	2 111 264
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 490 791	1 383 218
Variation de stocks (marchandises)			(13 696)	(24 689)
Achats de matières premières et autres approvisionnements			144 683	125 173
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			419 812	396 579
Impôts, taxes et versements assimilés			3 295	(686)
Salaires et traitements			62 272	57 532
Charges sociales			24 407	26 117
- Amortissements sur immobilisations			1 709	1 856
- Dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux : - Dépréciations sur actif circulant			2 966	
- Provisions pour risques et charges				
Autres charges			7	8
TOTAL II			2 136 246	1 965 108
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			306 136	146 155
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			489	815
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change			14 419	10 166
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V			14 908	10 981
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			2 063	
Intérêts et charges assimilés				
Différences négatives de change			9 734	4 436
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL VI			11 797	4 436
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			3 111	6 546
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)			309 248	152 701

Compte de résultat (Suite)

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)	Au 30/04/2018	Au 30/04/2017
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	2 195	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL VII	2 195	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		462
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VIII		462
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	2 195	(462)
Participations des salariés IX		
Impôts sur les bénéfices X	93 168	41 391
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	2 459 486	2 122 245
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	2 241 211	2 011 397
BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	218 275	110 848

Règles et méthodes comptables

(PCG Art.831-1/1)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/04/2018 dont le total est de 932 656 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 218 275 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/05/2017 au 30/04/2018.

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec les dispositions du code du commerce, et au règlement n° 2014-03 de l'autorité des normes comptables (ANC), mis à jour par les règlements ANC n° 2015-06 du 23/11/2015 et ANC n° 2016-07 du 04/11/2016.

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 et outillage ind.: Linéaire 5 ans
- Inst.général.agencet am.divers : Linéaire 10 ans
- Matériel de bureau et inform. : 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 30/04/2018 est de 71 700 €

Pas d'existence de stock flottant au 30/04/2018

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 l'amélioration du fonds de roulement, éléments qui permettront à l'entreprise de supporter mieux les difficultés économiques si elles se poursuivent ou de faire face à une éventuelle phase de croissance en cas de retournement de la conjoncture économique générale.

Le montant du CICE 2017, s'élève à 3 948 €

Provision du CICE au 30/04/2018 de 1 096 €

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.

Règles et méthodes comptables III

Eléments entreprises liées :

1°) SAS 2WF et HOLDCO 2W

Dettes fournisseurs : 0

Créances clients : 29 249 €

2°) SAS 2WF et 2W ASIA

Dettes fournisseurs : 100 865 €

Créances clients : 0

2WF
Société par actions simplifiée au capital de 61 500 euros
Siège social : 41, Rue de Wattignies, 75012 PARIS
352 351 589 RCS PARIS

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 31 JUILLET 2018

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 AVRIL 2018

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 avril 2018 s'élevant à 218.275 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	218 275 euros
Auquel s'ajoute : Le report à nouveau antérieur	222 724 euros

En totalité au compte "Report à nouveau" qui s'élève ainsi à	440 999 euros

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

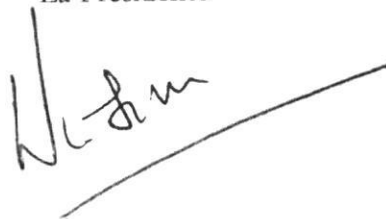
Exercice clos le 30 avril 2015 : 50 000 euros, soit 100 euros par titre, dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 50 000 euros

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

Exercice clos le 30 avril 2017 : 50 000 euros, soit 100 euros par titre, dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 50 000 euros

Certifié conforme

La Présidente





COMPAGNIE EUROPÉENNE
DE CONTRÔLE DES COMPTES

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 2018

A l'assemblée des associés de la société 2WF,

I. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 2WF relatifs à l'exercice clos le 30 avril 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

II. Fondement de l'opinion

1. Référentiel d'audit

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

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

2. Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} mai 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III. Justification des appréciations

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

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 ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV. Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel 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 autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

VI. Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

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

Levallois-Perret, le 31 juillet 2018

Le Commissaire aux Comptes
COMPAGNIE EUROPEENNE
DE CONTROLE DES COMPTES



Fabienne Hontarrede

Bilan Actif

BILAN ACTIF	Du 01/05/2017 au 30/04/2018			Au 30/04/2017
	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	29 705	22 516	7 189	7 261
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	9 448		9 448	15 448
TOTAL I	43 273	26 635	16 637	22 709
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	71 700		71 700	58 004
Avances et acomptes versés sur commande	10 148		10 148	15 315
<i>Créances</i>				
Clients et comptes rattachés	364 758		364 758	291 354
Autres	302 806		302 806	358 241
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>	156 108		156 108	199 189
<i>Charges constatées d'avance</i>	6 228		6 228	8 397
TOTAL II	913 956		913 956	932 708
Frais d'émission d'emprunt à étaler III				
Primes de remboursement des obligations IV				
Ecarts de conversion actif V	2 063		2 063	53
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	959 292	26 635	932 656	955 470

Bilan Passif

BILAN PASSIF	Du 01/05/2017	Du 01/05/2016
	Au 30/04/2018	Au 30/04/2017
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé) 61 500	61 500	61 500
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Légale	6 150	6 150
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau	222 724	161 876
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	218 275	110 848
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	508 649	340 374
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL I (bis)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour :		
- Risques	21 602	16 573
- Charges		
TOTAL II	21 602	16 573
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
- Auprès des établissements de crédit	234	20
- Financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	972	
- Fournisseurs et comptes rattachés	226 004	279 267
Dettes :		
- Fiscales et sociales	116 035	87 646
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	36 852	45 153
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	22 308	181 758
TOTAL III	402 405	593 845
Ecart de conversion passif IV		4 678
TOTAL GENERAL (I + I bis + II + III + IV)	932 656	955 470

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Au 30/04/2018			Au 30/04/2017
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	2 389 926	52 451	2 442 377	2 071 672
Production vendue : - De biens - De services				
Chiffre d'affaires net	2 389 926	52 451	2 442 377	2 071 672
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				39 579
Autres produits			5	12
TOTAL I			2 442 382	2 111 264
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 490 791	1 383 218
Variation de stocks (marchandises)			(13 696)	(24 689)
Achats de matières premières et autres approvisionnements			144 683	125 173
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			419 812	396 579
Impôts, taxes et versements assimilés			3 295	(686)
Salaires et traitements			62 272	57 532
Charges sociales			24 407	26 117
- Amortissements sur immobilisations			1 709	1 856
Dotations aux : - Dépréciations sur immobilisations - Dépréciations sur actif circulant - Provisions pour risques et charges			2 966	
Autres charges			7	8
TOTAL II			2 136 246	1 965 108
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			306 136	146 155
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			489	815
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change			14 419	10 166
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V			14 908	10 981
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			2 063	
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change			9 734	4 436
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL VI			11 797	4 436
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			3 111	6 546
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)			309 248	152 701

Compte de résultat (Suite)

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)	Au 30/04/2018	Au 30/04/2017
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	2 195	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL VII	2 195	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		462
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VIII		462
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	2 195	(462)
Participations des salariés IX		
Impôts sur les bénéfices X	93 168	41 391
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	2 459 486	2 122 245
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	2 241 211	2 011 397
BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	218 275	110 848

Règles et méthodes comptables

(PCG Art.831-1/1)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/04/2018 dont le total est de 932 656 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégagant un résultat de 218 275 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/05/2017 au 30/04/2018.

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec les dispositions du code du commerce, et au règlement n° 2014-03 de l'autorité des normes comptables (ANC), mis à jour par les règlements ANC n° 2015-06 du 23/11/2015 et ANC n° 2016-07 du 04/11/2016.

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 et outillage ind.: Linéaire 5 ans
- Inst.général.agencet am.divers : Linéaire 10 ans
- Matériel de bureau et inform. : 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 30/04/2018 est de 71 700 €

Pas d'existence de stock flottant au 30/04/2018

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 l'amélioration du fonds de roulement, éléments qui permettront à l'entreprise de supporter mieux les difficultés économiques si elles se poursuivent ou de faire face à une éventuelle phase de croissance en cas de retournement de la conjoncture économique générale.

Le montant du CICE 2017, s'élève à 3 948 €

Provision du CICE au 30/04/2018 de 1 096 €

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.

Règles et méthodes comptables III

Eléments entreprises liées :

1°) SAS 2WF et HOLDCO 2W

Dettes fournisseurs : 0

Créances clients : 29 249 €

2°) SAS 2WF et 2W ASIA

Dettes fournisseurs : 100 865 €

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			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage	3 712		
- Générales, agencements et aménagements divers	5 440		1 637
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	22 628		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	31 780		1 637
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	15 448		
TOTAL	15 448		
TOTAL GENERAL	47 635		1 637

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				
- Gales, agents et aménagt. const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage			3 712	
- Gales, agents et aménagt. divers			7 077	
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mobilier			22 628	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			33 417	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		6 000	9 448	
TOTAL		6 000	9 448	
TOTAL GENERAL		6 000	43 273	

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	642		991
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	20 458	1 066		21 524
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	24 519	1 709		26 228
TOTAL GENERAL	24 927	1 709		26 635

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 de l'exercice aux amortissements	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations		2 063	2 063	

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
Réglementées				
Provisions pour :				
- Reconstitution des gisements				
- Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL				
Risques et charges				
Provisions pour :				
- Litiges				
- Garanties données aux clients	10 358	1 854		12 212
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change		2 063		2 063
- 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	6 215	1 112		7 327
TOTAL	16 573	5 029		21 602

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				
Immobilisations :				
- Incorporelles				
- Corporelles				
- Titres mis en équivalence				
- Titres de participations				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL				
TOTAL GENERAL	16 573	5 029		21 602
- D'exploitation		2 966		
Dont dotations et reprises : - Financières		2 063		
- 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	9 448		9 448
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	364 758	364 758	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	536	536	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	3 591	3 591	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	1 118	1 118	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	297 561	297 561	
Charges constatées d'avance	6 228	6 228	
TOTAL	683 240	673 792	9 448
(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	234	234		
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	226 004	226 004		
Personnel et comptes rattachés	9 160	9 160		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 945	6 945		
Impôts sur les bénéfices	57 559	57 559		
Taxe sur la valeur ajoutée	41 534	41 534		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	837	837		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	36 852	36 852		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	22 308	22 308		
TOTAL GENERAL	401 433	401 433		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

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
	30/04/2018	30/04/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	234.23	19.68
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 062.47	8 572.03
Dettes fiscales et sociales	14 220.11	13 294.12
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	7 836.67	5 748.55
TOTAL	30 353.48	27 634.38

Détail des charges à payer

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/04/2018	30/04/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	234.23	19.68
518600 INTERETS COURUS A PAYER	234.23	19.68
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 062.47	8 572.03
408100 FOURN. FACT.NON PARVENUES	8 062.47	8 572.03
Dettes fiscales et sociales	14 220.11	13 294.12
428200 DETTES PROV./CONGES PAYES	4 960.30	4 806.78
428600 PEE	4 200.00	5 737.77
438610 CHARGES SUR CONGES PAYER	4 222.94	1 916.11
448600 CHARGES A PAYER	712.61	716.51
448632 TAXE APPRENTISSAGE	124.26	116.95
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	7 836.67	5 748.55
419800 RRR A ACCORD. AVR A ETABL	7 636.67	5 748.55
419802 CLIENTS - A VOIRS A ETABLIR EXPORT	200.00	
TOTAL	30 353.48	27 634.38

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
	30/04/2018	30/04/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	1 131.74	136.82
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		86.24
TOTAL	1 131.74	223.06

Détail des produits à recevoir

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/04/2018	30/04/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	1 131.74	136.82
409800 AVOIRS NON PARVENUES	13.74	136.82
448700 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	1 118.00	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		86.24
518800 INTERETS COURUS A RECEVOIR		86.24
TOTAL	1 131.74	223.06

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/04/2018	30/04/2017
Produits : - D'exploitation	22 308	181 758
- Financiers		
- Exceptionnels		
TOTAL	22 308	181 758

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/04/2018	30/04/2017
Charges : - D'exploitation	6 228	8 397
- Financières		
- Exceptionnelles		
TOTAL	6 228	8 397

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