

RCS : CANNES Code greffe : 0602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 01335 Numéro SIREN : 538 641 143 Nom ou dénomination : 2SE

Ce dépôt a été enregistré le 23/07/2019 sous le numéro de dépôt 2513

2SE

Société par actions simplifiée
Au capital de 966.000 euros
Siège social : 1, rue Raphaël 06400 Cannes
RCS Cannes 538 641 143

PROCÈS-VERBAL DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE DU 29 JUIN 2019

L'an deux mille dix neuf et le vingt-neuf juin à quinze heures trente, les actionnaires de la Société par Actions Simplifiée "2SE" se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire, sur convocation du Président.

Les membres de l'Assemblée ont élargé la feuille de présence en entrant en séance tant en leur nom qu'en qualité de mandataire.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Stéphane FILONE, Président de la société.

La feuille de présence est vérifiée, arrêtée et certifiée exacte par le bureau qui constate que les actionnaires présents ou représentés possèdent plus du quart des actions ayant droit de vote.

L'Assemblée peut en conséquence valablement délibérer.

Le Président met à la disposition des actionnaires :

- Les statuts,
- La feuille de présence.

Il dépose également les documents suivants, qui vont être soumis à l'Assemblée :

- Les rapports de gestion et sur les stocks options,
- Le texte des projets de résolutions proposées à l'assemblée.

Le Président rappelle que les documents et renseignements visés les lois et règlements en vigueur, ont été tenus à la disposition des actionnaires au siège social, depuis la convocation de l'Assemblée,

A la demande du Président, l'Assemblée lui donne acte de ses déclarations.

Le Président rappelle alors l'ordre du jour de l'assemblée :

- 1) Rapport de gestion du Président de la SAS sur les opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2018.
- 2) Rapport du Commissaire aux comptes sur l'exécution de sa mission. Approbation desdits rapports, comptes et conventions et quitus au Président pour sa gestion de l'exercice écoulé
- 3) Affectation des résultats de l'exercice clos le 31 décembre 2018.
- 4) Approbation de la rémunération du Président : cessation de la rémunération du Président
- 5) Rapport spécial du Commissaire aux comptes et approbation des conventions visées aux articles L227-10 et suivants du Code de commerce.
- 6) Questions diverses.

En conséquence, il met successivement aux voix les résolutions suivantes.



PREMIÈRE RÉOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture des rapports du Président et du Commissaire aux comptes sur l'exercice clos au 31 Décembre 2018, approuve, tels qu'ils ont été présentés, les comptes, le bilan et l'annexe de l'exercice, se soldant par un bénéfice de 9.153.685 euros.

Elle approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports. Conformément aux dispositions de l'article 223 quater et 223 quinquies du Code Général des Impôts, elle prend acte de l'absence de dépenses somptuaires, non déductibles du résultat fiscal au regard de l'article 39-4 du même Code. Elle approuve le résultat fiscal qui ressort après réintégration de la somme de 21.180 euros d'amortissements excédentaires, de 15.112 euros de TVTS et autres amendes et pénalités ainsi que de 147.095 euros de quote-part sur plus values, et après déduction de la quote-part de déficit de la SCI « PARIS, PARIS, PARIS » à hauteur de 108.673 euros, de la somme de 771.356 euros en application du régime fiscal mère/fille et de la plus value nette au taux de 0% de 8.725.882 euros, au montant déficitaire de 447.043 euros.

L'Assemblée Générale donne en conséquence quitus au Président, de l'exécution de son mandat pour l'exercice clos le 31 Décembre 2018.

Résultat du vote : Unanimité

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice réalisé par la société s'élevant à 9.153.685 euros au compte « Autres réserves ». Elle décide par ailleurs d'affecter une partie du solde créditeur du compte « Report à nouveau », soit la somme de 315 euros, au compte « Autres Réserves » de sorte que ce dernier est abondé de la somme de 9.154.000 euros.

L'Assemblée décide donc de ne pas procéder pour l'instant à la distribution de dividendes, l'affectation d'une grande partie du résultat en réserves libres, lui permettant de décider ultérieurement d'une distribution.

L'Assemblée déclare avoir été informée du fait que depuis le 1^{er} janvier 2018, les dividendes et distributions assimilées perçus, sont soumis au prélèvement forfaitaire unique de 30% (12,8% d'impôt et 17,2% de prélèvements sociaux) sauf à opter pour le barème progressif de l'impôt sur le revenu, avec abattement de 40% et des prélèvements sociaux de 17,2%.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée prend acte qu'au titre des trois derniers exercices, il a été distribué les dividendes suivants :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à la l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
2015	101.430 €		
2016	158.907 €		
2017	Néant *		

Toutefois, l'Assemblée prend acte du fait qu'au cours de l'exercice 2018, il a été distribué par prélèvement sur les réserves, 320.000 euros de dividendes suite aux décisions unanimes des associés en date du 9 janvier 2018 et 2.250.000 euros de dividendes suite aux décisions de l'AGE du 29 novembre 2018.

Résultat du vote : Unanimité



TROISIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve le montant de la rémunération versée au cours de l'exercice 2018 et jusqu'au 31 octobre 2018, à Monsieur Stéphane FILONE, Président, et rappelle que lors de l'AGE du 20 novembre 2018, il a été décidé de ne plus rémunérer la fonction de Président à compter du 1^{er} novembre 2018.

L'Assemblée Générale approuve le maintien cependant de l'avantage en nature d'un véhicule de fonction consenti à Monsieur Stéphane FILONE, Président, jusqu'à la fin du mois de décembre 2018.

Résultat du vote : Unanimité

QUATRIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve l'ensemble des conventions visées aux articles L-227-10 et suivants du Code du commerce., telles que relatées dans le rapport spécial établi par Monsieur le Commissaire aux comptes.

Résultat du vote : Unanimité des associés présents ou représentés, les associés concernés n'ayant pas

CINQUIÈME RÉOLUTION

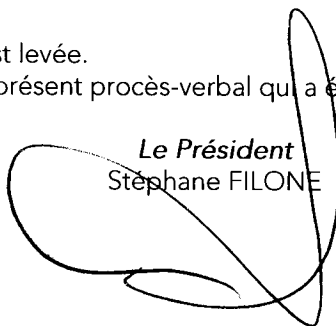
L'Assemblée Générale délègue tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

Résultat du vote : Unanimité

L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par le Président et les associés présents

Le Président
Stéphane FILONE

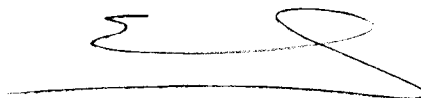


Les actionnaires

Po/ SASU LEOS
Stéphane FILONE



Po/ SASU NOTHER
Stéphane TEBOUL



« 2 SE »
Société Anonyme Simplifiée

Au capital de 966.000 Euros
Siège Social : 1 Rue Raphael
06400 Cannes

RCS CANNES 538 641 143



**RAPPORT DE GESTION
SUR LES OPERATIONS DE
L'EXERCICE CLOS
LE 31 DÉCEMBRE 2018**

Chers Associés,

Nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle pour vous rendre compte de l'activité de notre Société et des résultats de notre gestion durant l'exercice clos le 31 Décembre 2018, et pour soumettre à votre approbation les comptes annuels.

Nos commissaires aux comptes nous donneront dans leur rapport toutes informations quant à la régularité des comptes qui vous sont présentés.

De notre côté, nous sommes à votre disposition pour vous donner toutes précisions et tous renseignements complémentaires qui pourraient vous paraître opportuns.

Au présent rapport est annexé, conformément à l'article R255-102 du code du Commerce, un tableau faisant apparaître les résultats financiers de la Société au cours des cinq derniers exercices.

Nous reprenons ci-après, successivement, les différentes informations telles que prévues par la réglementation.

La situation de la Société à la clôture de l'exercice écoulé apparaît dans le tableau ci-dessous, résumant les principaux comptes du bilan :

ACTIF	Exercice clos le 31 Décembre 2018	Exercice clos le 31 Décembre 2017
Immobilisations incorporelles	0	0
Immobilisations corporelles	163 879	196 679
Avances et acomptes	0	0
Immobilisations financières	9 635 521	3 128 443
ACTIF IMMOBILISE	9 799 400	3 325 122
En cours de production de services		
Avances et acomptes versés		
Clients et comptes rattachés	0	0
Autres créances	315 053	11 397
Valeurs mobilières de placement	0	0
Disponibilités	157 104	426 177
Charges constatées d'avance	1 783	1 832
ACTIF CIRCULANT	473 940	439 407
Charges à répartir		
TOTAL ACTIF	10 273 340	3 764 529

PASSIF	Exercice clos le 31 Décembre 2018	Exercice clos le 31 Décembre 2017
Capital social	966 000	966 000
Prime fusion	0	0
Réserve légale	96 600	96 600
Boni de fusion		
Réserves statutaires ou contractuelles	0	0
Autres réserves	33 093	1 932 093
Report à nouveau	535	101
Résultat de l'exercice	9 153 685	671 434
CAPITAUX PROPRES	10 249 913	3 666 228
PROVISION POUR RISQUE	0	0
DETTES	23 427	98 301
TOTAL PASSIF	10 273 340	3 764 529

- L'activité de la Société au cours de l'exercice se trouve résumée dans le tableau qui suit regroupant les postes les plus significatifs du compte de résultat

Exercice 01/01/2018 - 31/12/2018	Montants	Répartition
Chiffre d'affaire net	80 402	85.35%
Production Stockée		
Subventions d'exploitation		
Autres produits d'exploitation	2	n/s
Reprises sur a & p, et transferts de charges	13 800	14.65%
Total Produits d'exploitation	94 204	100 %
Charges d'exploitation	362 750	385.07 %
Résultat d'exploitation	-268 546	-285.07 %
Résultat financier	822 128	872.71 %
Résultat courant avant impôt	553 582	587.64 %
Résultat exceptionnel	8 600 103	9 129.23 %
Résultat Net Comptable	9 153 685	9 716.88 %

Ainsi que vous avez pu le constater, l'activité réalisée au cours de cet exercice s'est soldée par un chiffre d'affaires de QUATRE VINGT MILLE QUATRE CENT DEUX EUROS (80 402€).

Ce chiffre se décompose de la manière suivante :

	France	Étranger
Production vendue Bien & Services	52 902	27 500

L'ensemble des charges d'exploitation fait apparaître une perte d'exploitation de DEUX CENT SOIXANTE HUIT MILLE CINQ CENT QUARANTE SIX EUROS (-268 546€), représentant - 285.07 % des Produits d'exploitation.

Le résultat financier positif ressort à HUIT CENT VINGT DEUX MILLE CENT VINGT HUIT EUROS (822 128€) et laisse apparaître un résultat courant avant impôts positif de CINQ CENT CINQUANTE TROIS MILLE CINQ CENT QUATRE VINGT DEUX EUROS (553 582€), représentant 587.64 % des Produits d'exploitation.

Le résultat exceptionnel est positif de HUIT MILLION SIX CENT MILLE CENT TROIS EUROS (8 600 103€) représente 9129.23 % des Produits d'Exploitation.

En fonction des éléments ci-dessus, le résultat net comptable après impôts fait apparaître un profit de NEUF MILLION CENT CINQUANTE TROIS MILLE SIX CENT QUATRE VINGT CINQ EUROS (9 153 685€).

EVENEMENTS MARQUANTS ET CONJONCTURE DE L'EXERCICE :

La société 2SE s'est désengagé des participations détenues dans la SAS VIAPASS par cession auprès de l'actionnaire majoritaire. Cette cession a généré la constatation d'une moins-value de 180 615 euros.

Dans le cadre de la restructuration financière du groupe en 2018, ont été effectué les opérations suivantes :

- Apports de 25 500 actions sur les 25 500 détenues dans la SAS b-network.
- Apports de 23 000 actions sur les 30 960 détenues dans la SAS b-network Barcelona SL
- Apports de 15 000 parts sur les 15 000 détenues dans Beyond IT

En contrepartie de cet apport partiel d'actif, 2SE s'est vue attribué 879 866 actions et 0.43 de rompus d'action de la société BHOLDING, soit 73.32 % du capital. Avec cette participation, 2SE est l'actionnaire majoritaire de B HOLDING.

La société 2SE s'est porté acquéreur de 29.98 % des titres de participations de la société SCI HIGHTOWER 2028 détenue par sa filiale b-network sas.

PERSPECTIVE D'EVOLUTION POUR L ' EXERCICE 2019 :

La société continue ses projets d'investissement en cours comme prévu.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE :

Néant.

INVESTISSEMENTS DE L'EXERCICE :

Néant.

RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT :

Eu égard à l'article L.232-1 du Code de Commerce, il est indiqué que la société n'a effectué aucune activité en matière de recherche et de développement au titre de l'exercice 2018.

INFORMATIONS RELATIVES AUX SOCIETES LIEES :**CREANCES**

ENTITES	BGROUP	BEYOND IT	BNETWORK SP	BNETWORK FR	BHOLDING	SCI PARIS	SCI HIGH	CAT STUDIO	BNETWORK LONDON
Factures	0	0	0	0	0	12 300	0	0	0
Depots et Cautions	0	0	0	0	0		19 500	0	0
Créances Rattachées	0	0	0	0	0		462 041	56 400	125 624

**Montants TTC*

DETTES

ENTITES	BGROUP	BEYOND IT	BNETWORK SP	BNETWORK FR	BHOLDING	SCI PARIS	SCI HIGH	CAT STUDIO	BNETWORK LONDON
Factures	0	0	0	0	0	0	0	0	0

**Montants TTC*

PRODUITS ET CHARGES

ENTITES	BGROUP	BEYOND IT	BNETWORK SP	BNETWORK FR	BHOLDING	SCI PARIS	SCI HIGH	CAT STUDIO	BNETWORK LONDON
Produits	0	5 000	27 500	17 500	30 402	8 176	1 132	558	0
Charges	0	0	0	1 000	0	58 500		0	0

**Montants HT*

DELAIS DE REGLEMENT :

En l'application de l'article L441-6-1 du code du commerce 2SE présente ci-dessous sa balance âgée fournisseurs permettant aux tiers de vérifier les délais de règlements appliqués par la société.

Voir Annexe (2)

• FILIALES ET PARTICIPATION :

FILIALES	Capital	Q.P détenue	Valeur brutes Titres	Prêts avances	Chiffre d'affaire
➤ 50%	Capitaux Propres	Dividende encaissé	Valeur nettes Titres	Cautions	Résultat
SCI PARIS PARIS	10 000	99.98	9 998	0	16 397
	-207 606	0	9 998	19 500	-108 694
B HOLDING	12 000 000	73.32	12 000 000	0	31 428
	12 000 000	659 899	12 000 000	0	1 122 789
SCI HIGHTOWER	10 000	29.98	2 998	462 040	123 458
	10 000	0	2 998		-3 953
CAT STUDIO	532 950	16.13	85 950	56 400	N.C
	N.C	0	85 950	0	N.C

ETABLISSEMENTS SECONDAIRES :

Néant

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT :

Comme nous l'avons précisé, le résultat de cet exercice se chiffre par un profit de 9 153 685 euros, auquel s'ajoute le solde créditeur du poste report à nouveau de 535 euros formant ainsi un bénéfice distribuable de : 9 154 220 euros.

Nous envisageons de l'affecter selon les modalités suivantes :

- Affectation à la réserve libre : 9 154 000 euros.
- Report à nouveau créditeur : 220 euros.

Soit un total de 9 154 220 euros.

RAPPEL DES DIVIDENDES ANTÉRIEUREMENT DISTRIBUÉS :

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons que, au cours des trois derniers exercices, il a été procédé aux distributions suivantes :

- Pour l'exercice clos le 31 Décembre 2016 : total de 158 907 euros
- Pour l'exercice clos le 31 Décembre 2017 : Néant
- Au cours de l'exercice 2018, il a été distribué par prélèvement sur les réserves ;
320.000 euros de dividendes suite aux décisions unanimes des associés en date du 9 janvier 2018 et
2.250.000 euros de dividendes suite aux décisions de l'AGE du 29 novembre 2018

DÉPENSES NON DÉDUCTIBLES FISCALEMENT :

Nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ont supporté des dépenses non déductibles fiscalement au sens des dispositions de l'article 39-4 du Code Général des Impôts :

Autres charges somptuaires :	7 065 - Euros
Amortissements excédentaires :	21 180 - Euros
TVTS :	7 966 - Euros

CONTROLE FISCAL ET CONTROLE URSSAF :

Aucune procédure ou litige est portée à la connaissance de la Direction.

PROCEDURES ET LITIGES :

Aucune procédure ou litige est portée à la connaissance de la Direction.

AUTRES FONCTIONS DE GESTION DES DIRIGEANTS :

Autres fonctions de gestion, de direction ou de surveillance exercée par les mandataires sociaux :

- Monsieur Stéphane FILONE,
- BHOLDING : PDG
- B-network : PDG
- Beyond IT : Gérant

CONCLUSION :

Nous espérons que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément, et que vous voudrez bien donner à votre gérant quitus de sa gestion pour l'exercice clos le 31 Décembre 2018.

LE 9 MAI DE L'AN DEUX MIL DIX-NEUF

Le Gérant.



ANNEXE AU RAPPORT DE GESTION

Tableau relatif à la répartition et à l'affectation des résultats financiers de la société au cours des cinq derniers exercices

Nature des indications	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital social	966 000	966 000	966 000	966 000	966 000
Nombres d'actions	966 000	966 000	966 000	966 000	966 000
Chiffre d'affaire H. T	187 500	254 000	254 000	254 000	80 402
Participation des salariés due au titre de l'exercice	-	-	-	-	-
Résultats après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions ...	550 250	426 681	656 972	671 434	9 153 685
Résultat distribué	-	101 430	158 907	-	2 570 000
Résultat après impôt, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions ...	0.6	0.4	0.7	0.7	9
Dividende attribué à chaque action ...	-	0.1	0.2	-	3
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice ...	1	1	1	1	1
Montant de la masse salariale de l'exercice ...	102 808	186 808	170 808	192 635	133 800

ANNEXE (2) - DELAIS DE REGLEMENT

Délais de paiement													
Article D. 441-1.1° : Factures fournisseurs							Article D. 441-1.2° : Factures clients						
	0 jour Indicatif	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)	0 jour Indicatif	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)	
Tranches de retard de paiement													
Nombre de factures concernées		12						1					1
Montant total des factures concernées TTC		3 061	12 600	0	-25 032	9 371		0	0	0	0	0	
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice TTC		2%	8%	0	16%	6%		0	0	0	0	0	
Pourcentage du chiffre d'affaires HT de l'exercice								0	0	0	0	0	
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice TTC		3%	15%	0	31%	11%							
Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal – article L.441-6 ou article L.443-1 du code de commerce)													
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	Délais contractuels : (préciser) Délais légaux : (préciser)					Délais contractuels : (préciser) Délais légaux : (préciser)							

Approbans

Audit

Commissariat aux comptes
Audit contractuel
Conseil financier opérationnel

Arrivé au Greffe du Tribunal
de Commerce de Cannes, le
23 JUL. 2019

2SE

Assemblée Générale du 29 juin 2019

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018

Approbans Audit

Société de Commissariat aux Comptes inscrite près la Cour d'Appel d'Aix-en-Provence
Société à Responsabilité Limitée au capital de 100.000 euros

www.approbans.com

22, boulevard Charles Moretti – 13014 Marseille | Tel. +33 (0) 491 811 215
525 098 786 RCS Marseille

2SE

Assemblée Générale du 29 juin 2019

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels Exercice clos le 31 décembre 2018

Aux Associés,

I. Opinion sur les comptes annuels

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale du 29 juin 2019, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 2SE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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

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.

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} janvier 2018 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 commissaires aux comptes.

2SE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels - Exercice clos le 31 décembre 2018
(Assemblée générale du 29 juin 2019)

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

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

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 en réponse 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 des 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, quant à 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.

Marseille, le 17 juin 2019

Le Commissaire aux Comptes



pour **Approbans Audit**, Pierre Chauvet

Bilan Actif

2SE

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/05/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	114 950	19 998	94 952	100 699
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	135 267	66 340	68 927	95 980
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	250 217	86 338	163 879	196 679
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	9 097 581		9 097 581	2 022 083
Créances rattachées à des participations	518 441		518 441	1 106 360
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	19 500		19 500	
TOTAL immobilisations financières :	9 635 521		9 635 521	3 128 443
ACTIF IMMOBILISÉ	9 885 738	86 338	9 799 400	3 325 122

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances	315 053		315 053	11 397
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	315 053		315 053	11 397
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	157 104		157 104	426 177
Charges constatées d'avance	1 783		1 783	1 833
TOTAL disponibilités et divers :	158 887		158 887	428 010
ACTIF CIRCULANT	473 940		473 940	439 407

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	10 359 678	86 338	10 273 340	3 764 529
----------------------	-------------------	---------------	-------------------	------------------

Bilan Passif

2SE

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/05/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 966 000	966 000	966 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	96 600	96 600
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	33 093	1 932 093
Report à nouveau	535	101
Résultat de l'exercice	9 153 685	671 434
TOTAL situation nette :	10 249 913	3 666 228
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	10 249 913	3 666 228
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		41 523
TOTAL dettes financières :		41 523
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 987	2 194
Dettes fiscales et sociales	15 420	44 586
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		9 998
Autres dettes	20	
TOTAL dettes diverses :	23 427	56 778
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	23 427	98 301
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	10 273 340	3 764 529

Compte de Résultat (Première Partie)

2SE

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/05/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	80 402		80 402	254 000
Chiffres d'affaires nets	80 402		80 402	254 000
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			13 800	12 635
Autres produits			2	3
PRODUITS D'EXPLOITATION			94 204	266 637
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			133 439	30 597
TOTAL charges externes :			133 439	30 597
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			11 648	11 107
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			133 800	192 635
Charges sociales			51 049	69 069
TOTAL charges de personnel :			184 849	261 704
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			32 801	32 789
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			32 801	32 789
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			12	9
CHARGES D'EXPLOITATION			362 750	336 205
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(268 546)	(69 568)

Approbans Audit
Commissariat aux Comptes

Compte de Résultat (Seconde Partie)

2SE

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/05/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(268 546)	(69 568)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	812 610	730 477
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	9 867	10 524
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	822 477	741 001
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	349	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	349	
RÉSULTAT FINANCIER	822 128	741 001
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	553 582	671 433
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		34
Produits exceptionnels sur opérations en capital	10 578 877	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	10 578 877	34
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	14	33
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 978 760	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	1 978 774	33
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	8 600 103	1
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	11 495 557	1 007 672
TOTAL DES CHARGES	2 341 872	336 238
BÉNÉFICE OU PERTE	9 153 685	671 434

Approbans Audit
Commissariat aux Comptes

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total du bilan avant répartition est de 10 273 340 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 9 153 685 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018. 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 2015-06).

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

La société 2SE s'est désengagé des participations détenues dans la SAS VIAPASS par cession auprès de l'actionnaire majoritaire. Cette cession a généré la constatation d'une moins-value de 180 615 euros.

Dans le cadre de la restructuration financière du groupe en 2018, ont été effectués les opérations suivantes :

- Apports de 25 500 actions sur les 25 500 détenues dans la SAS b-network.
- Apports de 23 000 actions sur les 30 960 détenues dans la SAS b-network Barcelona SL
- Apports de 15 000 parts sur les 15 000 détenues dans Beyond IT

En contrepartie de cet apport partiel d'actif, 2SE s'est vue attribué 879 866 actions et 0.43 de rompus d'action de la société B HOLDING, soit 73.32 % du capital. Avec cette participation, 2SE est l'actionnaire majoritaire de B HOLDING.

La société 2SE s'est porté acquéreur de 29.98 % des titres de participations de la société SCI HIGHTOWER 2028, détenus par sa Filiale SAS b-network.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Approbans Audit
Commissariat aux Comptes

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 incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition. Il ne fait l'objet d'aucun amortissement, ni dépréciation.

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).

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

• Constructions	10 à 50 ans,
• Agencements et aménagements des constructions	10 à 20 ans,
• Installations industrielles	5 à 10 ans,
• Matériel et outillage	5 à 10 ans,
• Matériel de transport	4 à 5 ans,
• Mobilier de bureau	5 à 10 ans

Pour les biens amortis selon le mode dégressif ou faisant l'objet d'un amortissement exceptionnel, la quote-part excédant l'amortissement linéaire est comptabilisée en amortissement dérogatoire au passif du bilan.

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.

Créances

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

Engagements de départ à la retraite

Compte tenu de la jeunesse de l'entreprise et de celle de ces salariés, l'évaluation des engagements de retraite n'a pas été réalisée car non significative.

Approbans Audit
Commissariat aux Comptes

Crédit impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Le crédit d'impôt compétitivité emploi correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2018 a été constaté au compte 444- Etat- impôt sur les bénéfices pour un montant de 0 €. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE (propre à l'entité) comptabilisé au titre de l'exercice s'élève à 0 €.

Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaletur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaletur 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, en totalité ou partiellement.

Eu égard aux montants non significatifs des écarts de conversion, aucune provision n'est comptabilisée à ce titre pour les exercices 2017 et 2018.

Informations requises par l'article R.123-198- 9° du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 4 354.60 € hors taxe.

Evènements marquant et conjoncture de l'exercice :

La société 2SE a réorganisé ses actifs incorporels et cédé ses participations du groupe b network à la société BHOLDING, dont elle demeure l'actionnaire majoritaire. (Voir paragraphe Fait marquants)

Filiales et Participations

FILIALES ➤ 50%	Capital Capitaux Propres	Q.P détenue Dividende encaissé	Valeur brutes Titres Valeur nettes Titres	Prêts avances Cautions	Chiffre d'affaire Résultat
SCI PARIS PARIS	10 000	99.98	9 998	0	16 397
	-207 606	0	9 998	19 500	-108 694
B HOLDING	12 000 000	73.32	12 000 000	0	31 428
	12 000 000	659 899	12 000 000	0	1 122 789
PARTICIPATIONS < 50% et >10%					
SCI HIGHTOWER	10 000	29.98	2 998	462 040	123 458
	10 000	0	2 998		-3 953
CAT STUDIO	532 950	16.13	85 950	56 400	N.C
	N.C	0	85 950	0	N.C

Approbans Audit
Commissariat aux Comptes

Informations relatives aux entreprises liées

CREANCES

ENTITES	BGROUP	BEYOND IT	BNETWORK SP	BNETWORK FR	BHOLDING	SCI PARIS	SCI HIGH	CAT STUDIO	BNETWORK LONDON
Factures	0	0	0	0	0	0	0	0	
Depots et Cautions	0	0	0	0	0	0	19 500	0	
Créances Rattachées	0	0	0	0	0	0	462 041	56 400	125 624

DETTES

ENTITES	BGROUP	BEYOND IT	BNETWORK SP	BNETWORK FR	BHOLDING	SCI PARIS	SCI HIGH	CAT STUDIO	BNETWORK LONDON
Factures	0	0	0	0	0	12 300	0	0	0

PRODUITS ET CHARGES

ENTITES	BGROUP	BEYOND IT	BNETWORK SP	BNETWORK FR	BHOLDING	SCI PARIS	SCI HIGH	CAT STUDIO	BNETWORK LONDON
Produits	0	5 000	27 500	17 500	30 402	8 176	1 132	558	0
Charges	0	0	0	1 000	0	58 500		0	0

Libellé	Montant
Eléments Achetés : Apport Branche Activité	0
Eléments Réévalués	
Eléments reçues en Apport	
TOTAL	0

Transfert de Charges

Nature des transferts de Charges	Montant
AVANTAGES EN NATURE	13 800
TOTAL	13 800

Détail du résultat exceptionnel

Compte de résultat	Solde		Variations	
	31/12/2018	31/12/2017	Montant	%
Produits except. s/op gestion	0	34.00	-34.00	-100 %
772000 Prod. s/exe antérieurs	0	0	0	0 %
771000 Prod.except.s/op gestion	0	34.00	-34.00	-100 %
Produits except. s/op capital	0	0.00	0.00	-100 %
775600 Prod. Cess. Imm. Financière.	10 578 876	0.00	10 578 876	100 %
Reprise sur Prov & Transf. Charges	0	0.00	0.00	0%
797000 Transfert de chgs except.	0	0.00	0.00	0%
TOTAL DES PRODUITS	0	34.00	34.00	-100 %
Charges except. s/op gestion	-14.17	-33.00	-18.83	57 %
671000 Charges except.s/op gest	-14.17	-33.00	-18.33	57 %
672000 Charges exploit. s/ex ant.	0.00	0.00	-0	0%
Charges except. s/op capital	-1 978 759	0.00	- 1978 759	-100%
675200 Val. Compta Immob Corp	-250.00	0.00	- 250.00	- 100%
675600 Val. Compta Immob Financ.	-1 978 509	0.00	- 1978 509	- 100 %
TOTAL DES CHARGES	- 1 978 774	-33.00	-1 978 741	-100%
RESULTAT EXCEPTIONNEL	8 600 103	1	8 600 103	100 %

Ventilation de l'effectif moyen

Désignation	Personnel Salariés
Ingénieurs et Cadres	1
Employés	0
TOTAL	1

Approbans Audit
Commissariat aux Comptes

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Ventilation	Avant impôt	Impôt correspondant	Après impôt
Résultat courant	553 582	0	553 582
Résultat exceptionnel	8 600 103	0	8 600 103
Participations des salariés	0	0	0
Economie intégration des filiales dont liste au paragraphe « intégration fiscale »	0	0	0
Contribution sociale sur IS	0	0	0
Crédit d'impôt	0	0	0
IS supplémentaire sur distribution dividendes	0	0	0
RESULTAT COMPTABLE	9 153 685	0	9 153 685

L'impôt afférent à chaque résultat intermédiaire a été déterminé en tenant compte du taux d'imposition afférent aux opérations correspondantes :

Résultat courant : l'impôt correspondant tient compte des opérations taxées aux taux de 28% et 33.1/3%.

Résultat exceptionnel : L'incidence de ce résultat a été calculé aux taux de 28 % et de 33.1/3%

Approbans Audit
Commissariat aux Comptes

Immobilisations

2SE

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/05/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	114 950		
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers	4 500		
Matériel de transport	115 799		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	14 968		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	250 217		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	3 118 443		9 665 084
Autres titres immobilisés			19 500
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :	3 118 443		9 684 584
TOTAL GÉNÉRAL	3 368 660		9 684 584

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			114 950	
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers			4 500	
Matériel de transport			115 799	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			14 968	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			250 217	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		3 167 508	9 616 021	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			19 500	
TOTAL immobilisations financières :		3 167 508	9 635 521	
TOTAL GÉNÉRAL		3 167 508	9 885 738	

Amortissements

2SE

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/05/19
Tenue de compte EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'étab. et de développement. Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techn. et outillage industriel Inst. générales, agencements et divers Matériel de transport Mat. de bureau, informatique et mobil. Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles :	14 251	5 748		19 998
	2 357	900		3 257
	26 830	23 160		49 990
	10 100	2 994		13 093
	53 537	32 801		86 338
TOTAL GÉNÉRAL	53 537	32 801		86 338

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'établissement et de développement Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techniques et outillage industriel Installations générales, agencements et divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique et mobilier Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles :	5 748		
	900		
	23 160		
	2 994		
	32 801		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	32 801		

Approbans Audit
Commissariat aux Comptes

Amortissements (suite)

2SE

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/05/19
Tenue de compte EURO

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'établissement et de développement Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techniques et outillage industriel Installations générales, agencements et divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique et mobilier Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles :		
Frais d'acquisition de titres de participations		

TOTAL GÉNÉRAL		
---------------	--	--

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				

Approbans Audit
Commissariat aux Comptes

Provisions Inscrites au Bilan

2SE

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/05/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				

TOTAL GÉNÉRAL				
----------------------	--	--	--	--

Approbans Audit
Commissariat aux Comptes

État des Échéances des Créances et Dettes

2SE

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/05/19
Tenue de compte EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations	518 441	462 041	56 400
Prêts			
Autres immobilisations financières	19 500		19 500
TOTAL de l'actif immobilisé :	537 941	462 041	75 900
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	1 500	1 500	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	7 170	7 170	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	168 625	168 625	
Débiteurs divers	137 758	137 758	
TOTAL de l'actif circulant :	315 053	315 053	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	1 783	1 783	

TOTAL GÉNÉRAL	854 777	778 877	75 900
----------------------	----------------	----------------	---------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	7 987	7 987		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes	4 536	4 536		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	10 883	10 883		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	20	20		
Autres dettes				
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

Approbans Audit
Commissariat aux Comptes

TOTAL GÉNÉRAL	23 427	23 427		
----------------------	---------------	---------------	--	--

Charges à Payer

2SE

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/05/19
Tenue de compte EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Disponibilités, charges à payer Autres dettes	5 225

TOTAL	5 225
-------	-------

408000: FNP : 5225

Approbans Audit
Commissariat aux Comptes

Produits à Recevoir

2SE

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/05/19
Tenue de compte EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	168 625
TOTAL	168 625

Produits recevoir Autres créances Solde cession Titres VIAPASS: 168625

Approbans Audit
Commissariat aux Comptes

Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

2SE

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/05/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Montant	Taux d'amortissem.
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		
TOTAL		

Approbans Audit
Commissariat aux Comptes

Charges et Produits Constatés d'Avance

2SE

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/05/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	1 783	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	1 783	

486000: CCA exploitation : 1783

Approbans Audit
Commissariat aux Comptes

Composition du Capital Social

2SE

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/05/19
Tenue de compte EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	966000	1
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 en fin d'exercice	966000	1

Approbans Audit
Commissariat aux Comptes

Crédit-Bail

2SE

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/05/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine					
Amortissements : - cumuls exercices antérieurs - dotations de l'exercice					
TOTAL					

REDEVANCES PAYÉES : - cumuls exercices antérieurs - dotations de l'exercice					
TOTAL					

REDEV. RESTANT À PAYER : - à un an au plus - à plus d'un an et cinq ans au plus - à plus de cinq ans					
TOTAL					

VALEUR RÉSIDUELLE - à un an au plus - à plus d'un an et cinq ans au plus - à plus de cinq ans					
TOTAL					

Mont. pris en charge dans l'exercice					
--------------------------------------	--	--	--	--	--

Rappel : Redevance de crédit bail	
-----------------------------------	--

Approbans Audit
Commissariat aux Comptes

2SE

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/05/19
Tenue de compte EURO

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	

	TOTAL	
--	-------	--

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	

	TOTAL	
--	-------	--

Approbans Audit
Commissariat aux Comptes

2SE

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/05/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	

Approbans Audit
Commissariat aux Comptes

Approbans

Audit

Commissariat aux comptes
Audit contractuel
Conseil financier opérationnel

Arrivé au Greffe du Tribunal
de Commerce de Cannes, le
23 JUL. 2019

2SE

Assemblée Générale du 29 juin 2019

Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions
réglementées

Exercice clos le 31 décembre 2018

Approbans Audit

Société de Commissariat aux Comptes inscrite près la Cour d'Appel d'Aix-en-Provence
Société à Responsabilité Limitée au capital de 100.000 euros

www.approbans.com

22, boulevard Charles Moretti – 13014 Marseille | Tel. +33 (0) 491 811 215
525 098 786 RCS Marseille

2SE

Assemblée Générale du 29 juin 2019

**Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées
Exercice clos le 31 décembre 2018**

Aux Associés,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il ne nous appartient pas de rechercher l'existence éventuelle d'autres conventions mais de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles de celles dont nous avons été avisés, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

En application de l'article 17 des statuts, nous avons été avisés des conventions suivantes visées à l'article L. 227-10 du code de commerce qui sont intervenues au cours de l'exercice écoulé.

1. Avec la société B-holding, filiale depuis le 3 avril 2018 :

Convention de services

- Nature et objet : prestations d'assistance informatique, commerciale, en ressources humaines, financières et comptables ;
- Modalités : Votre société a facturé un montant de € 30,4k.

2. Avec la SCI PARIS ! PARIS ! PARIS !, filiale :

Convention de sous-location

- Nature et objet : bail commercial d'un local dans le 8^{ème} arrondissement de Paris ;
- Modalités : Le montant payé au titre de l'exercice est de € 58,5 k.

2SE

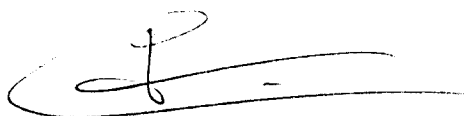
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels - Exercice clos le 31 décembre 2018
(Assemblée générale du 29 juin 2019)

3. Avec la SCI Hightower 2028, participation depuis le 29 août 2018 :***Convention de trésorerie***

- Nature et objet : Encadrement et formalisation des mouvements financiers de compte courant et d'intérêts ;
- Modalités : Le compte courant de la SCI Hightower est débiteur de € 462,0 k.

Marseille, le 17 juin 2019

Le Commissaire aux Comptes



pour **Approbans Audit**, Pierre Chauvet

2SE

1 Rue Raphaël
06400 CANNES
0493687600

Arrivé au Greffe du Tribunal
de Commerce de Cannes, le
23 JUL. 2019

Can
B. P.

Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2018

Bilan



Bilan Actif

2SE

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/05/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	114 950	19 998	94 952	100 699
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	135 267	66 340	68 927	95 980
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	250 217	86 338	163 879	196 679
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	9 097 581		9 097 581	2 022 083
Créances rattachées à des participations	518 441		518 441	1 106 360
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	19 500		19 500	
TOTAL immobilisations financières :	9 635 521		9 635 521	3 128 443
ACTIF IMMOBILISÉ	9 885 738	86 338	9 799 400	3 325 122

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances	315 053		315 053	11 397
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	315 053		315 053	11 397
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	157 104		157 104	426 177
Charges constatées d'avance	1 783		1 783	1 833
TOTAL disponibilités et divers :	158 887		158 887	428 010
ACTIF CIRCULANT	473 940		473 940	439 407

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	10 359 678	86 338	10 273 340	3 764 529
----------------------	-------------------	---------------	-------------------	------------------

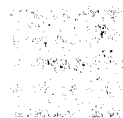
Bilan Passif

2SE

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/05/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 966 000	966 000	966 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	96 600	96 600
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	33 093	1 932 093
Report à nouveau	535	101
Résultat de l'exercice	9 153 685	671 434
TOTAL situation nette :	10 249 913	3 666 228
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	10 249 913	3 666 228
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		41 523
TOTAL dettes financières :		41 523
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 987	2 194
Dettes fiscales et sociales	15 420	44 586
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		9 998
Autres dettes	20	
TOTAL dettes diverses :	23 427	56 778
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	23 427	98 301
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	10 273 340	3 764 529

Compte de Résultat



Compte de Résultat (Première Partie)

2SE

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/05/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	80 402		80 402	254 000
Chiffres d'affaires nets	80 402		80 402	254 000
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			13 800	12 635
Autres produits			2	3
PRODUITS D'EXPLOITATION			94 204	266 637
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			133 439	30 597
TOTAL charges externes :			133 439	30 597
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			11 648	11 107
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			133 800	192 635
Charges sociales			51 049	69 069
TOTAL charges de personnel :			184 849	261 704
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			32 801	32 789
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			32 801	32 789
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			12	9
CHARGES D'EXPLOITATION			362 750	336 205
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(268 546)	(69 568)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

2SE

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/05/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(268 546)	(69 568)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	812 610	730 477
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	9 867	10 524
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	822 477	741 001
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	349	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	349	
RÉSULTAT FINANCIER	822 128	741 001
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	553 582	671 433
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		34
Produits exceptionnels sur opérations en capital	10 578 877	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	10 578 877	34
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	14	33
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 978 760	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	1 978 774	33
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	8 600 103	1
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	11 495 557	1 007 672
TOTAL DES CHARGES	2 341 872	336 238
BÉNÉFICE OU PERTE	9 153 685	671 434

Détail des comptes



Détail des Comptes

2SE

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 24/05/19

Tenue de compte EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 12.00

Bilan Actif (2050)					
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2018	Net N-1 31/12/2017	Variation En valeur En %
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Constructions	114 950,00	19 998,15	94 951,85		94 951,85
214000 Constructions sur sol d'autrui	114 950,00		114 950,00		114 950,00
281400 Amort. const. s/sol autrui		19 998,15	-19 998,15		-19 998,15
Autres Immobilisations corporelles	135 266,95	66 340,15	68 926,80		68 926,80
218100 Install. générales, agencets.	4 500,00		4 500,00		4 500,00
218200 Matériel de transport	115 799,00		115 799,00		115 799,00
218400 Mobilier	14 967,95		14 967,95		14 967,95
281810 Amort. agencements divers		3 257,26	-3 257,26		-3 257,26
281820 Amort. matériel de Transport		49 989,73	-49 989,73		-49 989,73
281840 Amort. mobilier		13 093,16	-13 093,16		-13 093,16
Immobilisations financières					
Autres participations	9 097 580,64		9 097 580,64		9 097 580,64
261003 Titres de participation CAT ST	85 950,00		85 950,00		85 950,00
261004 Titres de participation VERDIG	20,00		20,00		20,00
261005 Titres de participation LAPROD	375,00		375,00		375,00
261009 Titres de participation HIGHTO	93 000,00		93 000,00		93 000,00
261011 Titres de participation PARIS	9 998,00		9 998,00		9 998,00
261012 Titres de participation FOOD S	50 000,00		50 000,00		50 000,00
261013 Titres de participation BHOLD.	8 798 660,00		8 798 660,00		8 798 660,00
261015 Titres de participation NUCAMP	59 577,64		59 577,64		59 577,64
Créances rattachées à des participations	518 440,59		518 440,59		518 440,59
267001 Créances CAT STUDIO	56 399,77		56 399,77		56 399,77
267009 Créances SCI HIGHTOWER 2	462 040,82		462 040,82		462 040,82
Autres immobilisations financières	19 500,00		19 500,00		19 500,00
275000 Dépôts et cautionnements versé	19 500,00		19 500,00		19 500,00
TOTAL (II)	9 885 738,18	86 338,30	9 799 399,88		9 799 399,88
ACTIF CIRCULANT					
Stocks					
Créances					
Autres créances	146 427,75		146 427,75		146 427,75
401000 Fournisseurs	12 133,44		12 133,44		12 133,44
444000 Etat - Impôt sur les bénéfices	1 500,00		1 500,00		1 500,00
445650 TVA d�duct. S&B 20%	27,76		27,76		27,76
445670 Crédit de TVA ... reporter	6 272,00		6 272,00		6 272,00
445860 TVA déductible ... régulariser	870,40		870,40		870,40
467500 Dettes & Créances Intra-Groupe	125 624,15		125 624,15		125 624,15
Divers					
Disponibilités	157 103,75		157 103,75		157 103,75
5122787 HSBC PRINCIPAL 2787	157 101,75		157 101,75		157 101,75
531000 Caisse CANNES en ?	2,00		2,00		2,00
COMPTES DE RÉGULARISATION					
Charges constatées d'avances	1 783,36		1 783,36		1 783,36
486000 Charges constatées d'avance	1 783,36		1 783,36		1 783,36
TOTAL (III)	305 314,86		305 314,86		305 314,86
TOTAL GÉNÉRAL (I � VI)	10 191 053,04	86 338,30	10 104 714,74		10 104 714,74

Détail des Comptes

2SE

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 24/05/19

Tenue de compte EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 12.00

Bilan Passif (2051)				
	Net 31/12/2018	Net N-1 31/12/2017	Variation	
			En valeur	En %
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel	966 000,00		966 000,00	
101300 Cap. souscrit - appelé, versé	966 000,00		966 000,00	
Réserve légale	96 600,00		96 600,00	
106100 Réserve légale	96 600,00		96 600,00	
Autres réserves	33 093,00		33 093,00	
106800 Autres réserves	33 093,00		33 093,00	
Report à nouveau	535,29		535,29	
110000 RAN (solde créditeur)	535,29		535,29	
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	9 153 684,81		9 153 684,81	
TOTAL (I)	10 249 913,10		10 249 913,10	
AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES				
DETTES				
Emprunts et dettes financières divers	20,00		20,00	
455110 Associés - LEOS	20,00		20,00	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 987,02		7 987,02	
401100 Fournisseur- CEE ou Exo	2 762,02		2 762,02	
408000 Fourn. Factures non parvenues	5 225,00		5 225,00	
Dettes fiscales et sociales	15 419,62		15 419,62	
431000 Sécurité sociale-Pole Emploi	716,00		716,00	
437200 C.de retraite Cadres et non Ca	3 343,58		3 343,58	
437300 C.de prévoyanc Cadre et non Ca	476,91		476,91	
447000 Autres Impots Taxes et Vers.	10 883,13		10 883,13	
Autres dettes	-168 625,00		-168 625,00	
468000 Div. Ch. ... payer/Pdts. ... rec.	-168 625,00		-168 625,00	
COMPTES DE RÉGULARISATION				
TOTAL (IV)	-145 198,36		-145 198,36	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	10 104 714,74		10 104 714,74	

Détail des Comptes

2SE

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 24/05/19

Tenue de compte EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 12.00

Compte de Résultat (2052)			
	Net 31/12/2018	Net N-1 31/12/2017	Variation
			En valeur En %
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Production vendue de services	80 402,00		80 402,00
706000 Prestations de services Tx Nor	52 902,00		52 902,00
706100 Prestations de services CEEEXP	27 500,00		27 500,00
Chiffres d'affaires nets	80 402,00		80 402,00
Reprises sur amort. et prov., transf. de ch	13 800,00		13 800,00
791000 Transferts chges exploitation	13 800,00		13 800,00
Autres produits	1,54		1,54
758000 Prods divers gestion courante	1,54		1,54
Total des produits d'exploitation (I)	94 203,54		94 203,54
CHARGES D'EXPLOITATION			
Autres achats et charges externes	133 439,26		133 439,26
613200 Locaux professionnels	59 500,00		59 500,00
615600 Maintenance	104,16		104,16
616300 Assurance transport	2 591,78		2 591,78
622610 Honoraires Avocats	36 237,26		36 237,26
622620 Honoraires Social & Fiscal	13 490,50		13 490,50
622630 Honoraires Comptable	100,00		100,00
622640 Honoraires Juridique	-850,00		-850,00
622650 Honoraires Commissaire Compte	8 732,10		8 732,10
622700 Frais d'actes et contentieux	1 794,77		1 794,77
623400 Cadeaux clients	7 065,00		7 065,00
625110 Frais déplacement soumis	1 440,40		1 440,40
627000 Services bancaires cotisations	3 233,29		3 233,29
Impôts, taxes et versements assimilés	11 648,15		11 648,15
631200 Taxe d'apprentissage	909,84		909,84
633300 Formation continue	735,95		735,95
635110 CVAE - CFE	712,00		712,00
635140 Taxe sur véhicules de sociétés	7 966,00		7 966,00
635400 Dts d'enregistremt & de timbre	1 324,36		1 324,36
Salaires et traitements	133 800,00		133 800,00
641100 Salaires	120 000,00		120 000,00
641400 Indemnités et avantages divers	13 800,00		13 800,00
Charges sociales	51 049,30		51 049,30
645100 URSSAF et Pole Emploi	30 579,24		30 579,24
645200 C.de Retraite Cadre et non Ca	17 753,79		17 753,79
645300 C.de Prévoyanc Cadre et Non Ca	2 716,27		2 716,27
Dotation d'exploitation			
Sur immobilisations - dot. aux amort.	32 800,89		32 800,89
681120 DAP Immo. Corporelles	32 800,89		32 800,89
Autres charges	12,12		12,12
658000 Ch. divers de gestion courante	12,12		12,12
Total des charges d'exploitation (II)	362 749,72		362 749,72
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-268 546,18		-268 546,18
Opérations en commun			
Produits financiers			
Produits financiers de participations	812 609,87		812 609,87
761000 Produits de participations	812 609,87		812 609,87
Autres intérêts et produits assimilés	9 867,13		9 867,13
768000 Autres produits financiers	9 867,13		9 867,13
Total des produits financiers (V)	822 477,00		822 477,00

Détail des Comptes

2SE

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 24/05/19

Tenue de compte EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 12.00

Compte de Résultat (2052)			
	Net 31/12/2018	Net N-1 31/12/2017	Variation
			En valeur En %
Charges financières			
Intérêts et charges assimilées	348,66		348,66
661810 Intérêts dettes commerciales	348,66		348,66
Total des charges financières (VI)	348,66		348,66
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	822 128,34		822 128,34
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (1-2+3-4+5-6)	553 582,16		553 582,16

Détail des Comptes

2SE

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 24/05/19

Tenue de compte EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 12.00

Compte de Résultat (2053)			
	Net 31/12/2018	Net N-1 31/12/2017	Variation
			En valeur En %
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Produits except. sur opérations en capital	10 578 876,50		10 578 876,50
775600 Pdt cession actifs financiers	10 578 876,50		10 578 876,50
Total des produits exceptionnels (VII)	10 578 876,50		10 578 876,50
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Charges except. sur opérations de gestion	14,17		14,17
671000 Chgs except. s/ops. de gestion	14,17		14,17
Charges except. sur opérations en capital	1 978 759,68		1 978 759,68
675200 VNC des actifs corporels cédés	250,00		250,00
675600 VNC actifs financiers cédés	1 978 509,68		1 978 509,68
Total des charges exceptionnelles (VIII)	1 978 773,85		1 978 773,85
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	8 600 102,65		8 600 102,65
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	11 495 557,04		11 495 557,04
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	2 341 872,23		2 341 872,23
5 - BÉNÉFICE OU PERTE	9 153 684,81		9 153 684,81

Annexe



Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total du bilan avant répartition est de 10 273 340 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 9 153 685 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018. 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 2015-06).

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

La société 2SE s'est désengagée des participations détenues dans la SAS VIAPASS par cession auprès de l'actionnaire majoritaire. Cette cession a généré la constatation d'une moins-value de 180 615 euros.

Dans le cadre de la restructuration financière du groupe en 2018, ont été effectuées les opérations suivantes :

- Apports de 25 500 actions sur les 25 500 détenues dans la SAS b-network.
- Apports de 23 000 actions sur les 30 960 détenues dans la SAS b-network Barcelona SL
- Apports de 15 000 parts sur les 15 000 détenues dans Beyond IT

En contrepartie de cet apport partiel d'actif, 2SE s'est vue attribuer 879 866 actions et 0.43 de rompus d'action de la société BHOLDING, soit 73.32 % du capital. Avec cette participation, 2SE est l'actionnaire majoritaire de B HOLDING.

La société 2SE s'est portée acquéreur de 29.98 % des titres de participations de la société SCI HIGHTOWER 2028, détenus par sa Filiale SAS b-network.

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 incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition. Il ne fait l'objet d'aucun amortissement, ni dépréciation.

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).

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

• Constructions	10 à 50 ans,
• Agencements et aménagements des constructions	10 à 20 ans,
• Installations industrielles	5 à 10 ans,
• Matériel et outillage	5 à 10 ans,
• Matériel de transport	4 à 5 ans,
• Mobilier de bureau	5 à 10 ans

Pour les biens amortis selon le mode dégressif ou faisant l'objet d'un amortissement exceptionnel, la quote-part excédant l'amortissement linéaire est comptabilisée en amortissement dérogatoire au passif du bilan.

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.

Créances

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

Engagements de départ à la retraite

Compte tenu de la jeunesse de l'entreprise et de celle de ces salariés, l'évaluation des engagements de retraite n'a pas été réalisée car non significative.

Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Le crédit d'impôt compétitivité emploi correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2018 a été constaté au compte 444- Etat- impôt sur les bénéfices pour un montant de 0 €. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE (propre à l'entité) comptabilisé au titre de l'exercice s'élève à 0 €.

Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaletur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaletur 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, en totalité ou partiellement.

Eu égard aux montants non significatifs des écarts de conversion, aucune provision n'est comptabilisée à ce titre pour les exercices 2017 et 2018.

Informations requises par l'article R.123-198- 9° du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 4 354.60 € hors taxe.

Evénements marquant et conjoncture de l'exercice :

La société 2SE a réorganisé ses actifs incorporels et cédé ses participations du groupe b network à la société BHOLDING, dont elle demeure l'actionnaire majoritaire. (Voir paragraphe Fait marquants)

Filiales et Participations

FILIALES	Capital	Q.P détenue	Valeur brutes Titres	Prêts avances	Chiffre d'affaire
➤ 50%	Capitaux Propres	Dividende encaissé	Valeur nettes Titres	Cautions	Résultat
SCI PARIS PARIS	10 000	99.98	9 998	0	16 397
	-207 606	0	9 998	19 500	-108 694
B HOLDING	12 000 000	73.32	12 000 000	0	31 428
	12 000 000	659 899	12 000 000	0	1 122 789
PARTICIPATIONS < 50% et > 10%					
SCI HIGHTOWER	10 000	29.98	2 998	462 040	123 458
	10 000	0	2 998		-3 953
CAT STUDIO	532 950	16.13	85 950	56 400	N.C
	N.C	0	85 950	0	N.C

CREANCES

ENTITES	BGROUP	BEYOND IT	BNETWORK SP	BNETWORK FR	BHOLDING	SCI PARIS	SCI HIGH	CAT STUDIO	BNETWORK LONDON
Factures	0	0	0	0	0	12 300	0	0	
Depots et Cautions	0	0	0	0	0		19 500	0	
Créances Rattachées	0	0	0	0	0		462 041	56 400	125 624

DETTES

ENTITES	BGROUP	BEYOND IT	BNETWORK SP	BNETWORK FR	BHOLDING	SCI PARIS	SCI HIGH	CAT STUDIO	BNETWORK LONDON
Factures	0	0	0	0	0	0	0	0	0

PRODUITS ET CHARGES

ENTITES	BGROUP	BEYOND IT	BNETWORK SP	BNETWORK FR	BHOLDING	SCI PARIS	SCI HIGH	CAT STUDIO	BNETWORK LONDON
Produits	0	5 000	27 500	17 500	30 402	8 176	1 132	558	0
Charges	0	0	0	1 000	0	58 500		0	0

Libellé	Montant
Eléments Achetés : Apport Branche Activité	0
Eléments Réévalués	
Eléments reçues en Apport	
TOTAL	0

Transfert de Charges

Nature des transferts de Charges	Montant
AVANTAGES EN NATURE	13 800
TOTAL	13 800

Détail du résultat exceptionnel

Compte de résultat	Solde		Variations	
	31/12/2018	31/12/2017	Montant	%
Produits except. s/op gestion	0	34.00	-34.00	-100 %
772000 Prod. s/exe antérieurs	0	0	0	0 %
771000 Prod.except.s/op gestion	0	34.00	-34.00	-100 %
Produits except. s/op capital	0	0.00	0.00	-100 %
775600 Prod. Cess. Imm. Financière.	10 578 876	0.00	10 578 876	100 %
Reprise sur Prov & Transf. Charges	0	0.00	0.00	0%
797000 Transfert de chgs except.	0	0.00	0.00	0%
TOTAL DES PRODUITS	0	34.00	34.00	-100 %
Charges except. s/op gestion	-14.17	-33.00	-18.83	57 %
671000 Charges except.s/op gest	-14.17	-33.00	-18.33	57 %
672000 Charges exploit. s/ex ant.	0.00	0.00	-0	0%
Charges except. s/op capital	-1 978 759	0.00	- 1978 759	-100%
675200 Val. Compta Immob Corp	-250.00	0.00	- 250.00	- 100%
675600 Val. Compta Immob Financ.	-1 978 509	0.00	- 1978 509	- 100 %
TOTAL DES CHARGES	- 1 978 774	-33.00	-1 978 741	-100%
RESULTAT EXCEPTIONNEL	8 600 103	1	8 600 103	100 %

Ventilation de l'effectif moyen

Désignation	Personnel Salariés
Ingénieurs et Cadres	1
Employés	0
TOTAL	1

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Ventilation	Avant Impôt	Impôt correspondant	Après impôt
Résultat courant	553 582	0	553 582
Résultat exceptionnel	8 600 103	0	8 600 103
Participations des salariés	0	0	0
Economie intégration des filiales dont liste au paragraphe « intégration fiscale »	0	0	0
Contribution sociale sur IS	0	0	0
Crédit d'impôt	0	0	0
IS supplémentaire sur distribution dividendes	0	0	0
RESULTAT COMPTABLE	9 153 685	0	9 153 685

L'impôt afférent à chaque résultat intermédiaire a été déterminé en tenant compte du taux d'imposition afférent aux opérations correspondantes :

Résultat courant : l'impôt correspondant tient compte des opérations taxées aux taux de 28% et 33.1/3%.

Résultat exceptionnel : L'incidence de ce résultat a été calculé aux taux de 28 % et de 33.1/3%

Immobilisations

2SE

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/05/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	114 950		
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers	4 500		
Matériel de transport	115 799		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	14 968		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	250 217		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	3 118 443		9 665 084
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			19 500
TOTAL immobilisations financières :	3 118 443		9 684 584
TOTAL GÉNÉRAL	3 368 660		9 684 584

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			114 950	
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers			4 500	
Matériel de transport			115 799	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			14 968	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			250 217	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		3 167 508	9 616 021	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			19 500	
TOTAL immobilisations financières :		3 167 508	9 635 521	
TOTAL GÉNÉRAL		3 167 508	9 885 738	

Amortissements

2SE

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 24/05/19

Tenue de compte EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	14 251	5 748		19 998
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers	2 357	900		3 257
Matériel de transport	26 830	23 160		49 990
Mat. de bureau, informatique et mobil.	10 100	2 994		13 093
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	53 537	32 801		86 338
TOTAL GÉNÉRAL	53 537	32 801		86 338

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	5 748		
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers	900		
Matériel de transport	23 160		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	2 994		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	32 801		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	32 801		

Amortissements (suite)

2SE

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/05/19
Tenue de compte EURO

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Terrains		
Constructions sur sol propre		
Constructions sur sol d'autrui		
Constructions installations générales		
Installations techniques et outillage industriel		
Installations générales, agencements et divers		
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique et mobilier		
Emballages récupérables et divers		
TOTAL immobilisations corporelles :		
Frais d'acquisition de titres de participations		

TOTAL GÉNÉRAL		
----------------------	--	--

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				

Provisions Inscrites au Bilan

2SE

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/05/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				

TOTAL GÉNÉRAL				
----------------------	--	--	--	--

État des Échéances des Créances et Dettes

2SE

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/05/19
Tenue de compte EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations	518 441	462 041	56 400
Prêts			
Autres immobilisations financières	19 500		19 500
TOTAL de l'actif immobilisé :	537 941	462 041	75 900
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	1 500	1 500	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	7 170	7 170	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	168 625	168 625	
Débiteurs divers	137 758	137 758	
TOTAL de l'actif circulant :	315 053	315 053	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	1 783	1 783	

TOTAL GÉNÉRAL	854 777	778 877	75 900
----------------------	----------------	----------------	---------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	7 987	7 987		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes	4 536	4 536		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	10 883	10 883		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	20	20		
Autres dettes				
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	23 427	23 427		
----------------------	---------------	---------------	--	--

Charges à Payer

2SE

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/05/19
Tenue de compte EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Disponibilités, charges à payer Autres dettes	5 225

TOTAL	5 225
-------	-------

408000: FNP : 5225

2SE

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/05/19
Tenue de compte EURO

Produits recevoir Autres créances Solde cession Titres VIAPASS: 168625

Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

2SE

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/05/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Montant	Taux d'amortissem.
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		
TOTAL		

Charges et Produits Constatés d'Avance

2SE

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/05/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	1 783	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	1 783	

486000: CCA exploitation : 1783

Composition du Capital Social

2SE

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/05/19
Tenue de compte EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	966000	1
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 en fin d'exercice	966000	1

Crédit-Bail

2SE

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/05/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine					
Amortissements :					
- cumuls exercices antérieurs					
- dotations de l'exercice					
TOTAL					

REDEVANCES PAYÉES :					
- cumuls exercices antérieurs					
- dotations de l'exercice					
TOTAL					

REDEV. RESTANT À PAYER :					
- à un an au plus					
- à plus d'un an et cinq ans au plus					
- à plus de cinq ans					
TOTAL					

VALEUR RÉSIDUELLE					
- à un an au plus					
- à plus d'un an et cinq ans au plus					
- à plus de cinq ans					
TOTAL					

Mont. pris en charge dans l'exercice					
--------------------------------------	--	--	--	--	--

Rappel : Redevance de crédit bail	
-----------------------------------	--

Engagements Financiers

2SE

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 24/05/19

Tenue de compte EURO

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	

TOTAL	
-------	--

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	

TOTAL	
-------	--

2SE

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/05/19
Tenue de compte EURO

		TOTAL	
--	--	-------	--

Etats de gestion



Capacité d'Autofinancement

2SE

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/05/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	31/12/2018	31/12/2017	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	(249 535)	(49 408)	(200 127)

+ Transfert de charges d'exploitation	13 802	12 635	1 167
+ Autres produits d'exploitation	2	3	(1)
- Autres charges d'exploitation	12	9	3
+ Quote part de résultat sur opérations en commun			
+ Produits financiers	822 477	730 477	92 000
- Charges financières	349		349
+ Produits exceptionnels		34	(34)
- Charges exceptionnelles	14	33	(19)
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices			
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	586 370	693 699	(107 329)

Produits financiers :

822 477 Dividendes recus.

Soldes Intermédiaires de Gestion

2SE

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/05/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2018	%	Net (N-1) 31/12/2017	%
Ventes de marchandises - Coût d'achat des marchandises MARGE COMMERCIALE				
Production vendue + Production stockée - Déstockage de production + Production immobilisée PRODUCTION DE L'EXERCICE	80 402 80 402	100,00 100,00	254 000 254 000	100,00 100,00
CHIFFRE D'AFFAIRES	80 402	100,00	254 000	100,00
- Consommation en provenance des tiers VALEUR AJOUTÉE	133 439 (53 037)	165,9651 -65,9651	30 597 223 403	12,0461 87,9539
+ Subventions d'exploitation - Impôts et taxes - Charges de personnel EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	11 648 184 849 (249 535)	14,4874 229,9063 -310,3588	11 107 261 704 (49 408)	4,3728 103,0331 -19,452
+ Reprises et transferts de charges + Autres produits - Dotations aux amortissements et provisions - Autres charges RÉSULTAT D'EXPLOITATION	13 800 2 32 801 12 (268 546)	17,1638 0,0019 40,7961 0,0151 -334,0044	12 635 3 32 789 9 (69 568)	4,9744 0,0012 12,9091 0,0035 -27,389
+ Quote part opérations en commun + Produits financiers - Quote part opérations en commun - Charges financières RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	822 477 349 553 582	1022,9559 0,4336 688,5179	741 001 671 433	291,7327 264,3437
Produits exceptionnels - Charges exceptionnelles RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	10 578 877 1 978 774 8 600 103	13157,47 2461,1003 10696,379	34 33 1	0,0134 0,013 0,0004
- Participation des salariés - Impôt sur les bénéfices RÉSULTAT DE L'EXERCICE	9 153 685	11384,89	671 434	264,3441
Produits de cession d'éléments d'actif - Valeur comptable éléments cédés PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS	10 578 877 1 978 760 8 600 117	13157,47 2461,0827 10696,39		