

RCS : PARIS

Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 24912

Numéro SIREN : 803 554 187

Nom ou dénomination : 366 SAS

Ce dépôt a été enregistré le 26/07/2018 sous le numéro de dépôt 69965

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 26-07-2018

N° DE DEPOT : 069965

N° GESTION : 2014B24912

N° SIREN : 803554187

DENOMINATION : 366 SAS

ADRESSE : 101 boulevard Murat 75016 Paris

MILLESIME : 2017

BILAN ACTIF

	2017			2016
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	115 975	68 963	47 012	70 323
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	<i>115 975</i>	<i>68 963</i>	<i>47 012</i>	<i>70 323</i>
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	458 677	245 677	213 000	236 173
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	<i>458 677</i>	<i>245 677</i>	<i>213 000</i>	<i>236 173</i>
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	352 656		352 656	351 509
<i>Total immobilisations financières</i>	<i>352 656</i>		<i>352 656</i>	<i>351 509</i>
ACTIF IMMOBILISE	927 309	314 840	612 669	658 105
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<i>Total des stocks</i>				
Créances (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes	10 000		10 000	10 000
Clients et comptes rattachés	37 914 442	168 283	37 746 159	37 311 038
Autres créances	9 766 321		9 766 321	27 869 187
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Total des créances</i>	<i>47 690 763</i>	<i>168 283</i>	<i>47 522 480</i>	<i>65 190 225</i>
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	782 238		782 238	179
<i>Total disponibilités et divers</i>	<i>782 238</i>		<i>782 238</i>	<i>179</i>
ACTIF CIRCULANT	48 473 001	168 283	48 304 717	65 190 405
Charges constatées d'avance	49 348		49 348	24 632
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	49 449 657	482 924	48 966 734	65 673 142

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an

(3) dont part à plus d'un an

BILAN PASSIF

	2017	2016
Capital social ou individuel Dont versé : 250 000	250 000	250 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	(1 174 634)	(976 779)
Resultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	653 424	(197 854)
<i>Total situation nette</i>	<i>(271 210)</i>	<i>(924 634)</i>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	(271 210)	(924 634)
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	213 751	115 000
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	213 751	115 000
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 038 803
Emprunts et dettes financières divers		
<i>Total dettes financières</i>		<i>1 038 803</i>
Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 394 630	32 907 868
Dettes fiscales et sociales	7 955 251	25 933 958
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>43 350 880</i>	<i>58 841 826</i>
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 603 147	6 705 668
<i>Total dettes diverses</i>	<i>5 603 147</i>	<i>6 705 668</i>
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance	70 166	96 478
DETTES	49 024 193	68 682 775
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	48 966 734	65 873 142

COMPTES DE RESULTAT

	2017			2016
	France	Export	Total	
Vente de marchandises				
Production vendue : - biens				
Production vendue : - services	68 096 558		68 096 558	74 023 287
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	68 096 558		68 096 558	74 023 287
Production stockée				
Production immobilisée			1 333	439
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			2 975 407	2 173 923
Autres produits (1) (11)				
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)			71 073 298	78 197 649
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			61 645 593	67 927 084
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)				
<i>Total charges externes</i>			<i>61 645 593</i>	<i>67 927 084</i>
Impôts, taxes et versements assimilés			276 585	268 240
Charges de personnel				
Salaire et traitements			3 770 962	3 875 067
Charges sociales (10)			1 960 231	2 054 072
<i>Total charges de personnel</i>			<i>5 731 193</i>	<i>5 929 139</i>
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			100 425	99 057
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			6 920	151 545
Dotations aux provisions pour risques et charges			98 751	50 000
<i>Total dotations d'exploitation</i>			<i>206 095</i>	<i>300 602</i>
Autres charges (12)			2 554 124	1 954 850
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			70 413 590	76 379 915
RESULTAT D'EXPLOITATION			659 708	(182 266)
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations (5)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				1 784
Autres intérêts et produits assimilés (5)				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS				1 784
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (6)			5 853	13 006
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			5 853	13 006
RESULTAT FINANCIER			(5 853)	(11 222)
RESULTAT COURANT			653 855	(193 488)

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	2017	2016
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		42
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		42
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	428	4 380
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3	27
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	431	4 407
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(431)	(4 366)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	71 073 298	76 199 475
TOTAL DES CHARGES	70 419 874	76 397 329
BENEFICE ou PERTE	653 424	(197 854)

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme
	Dont produits de locations immobilières
(2)	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs
	Dont crédit-bail mobilier
(3)	Dont crédit-bail immobilier
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées
(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes
(6 ter)	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles
(9)	Dont transferts de charges
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)

La présente annexe fait partie intégrante des comptes annuels.

Elle comporte des éléments d'informations complémentaires au Bilan et Compte de Résultat de façon à ce que l'ensemble donne une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de l'entreprise.

Les éléments d'informations qui ne présentent pas un caractère obligatoire, ne sont mentionnés que pour autant qu'ils aient une importance significative :

NOTE 1 : Activité de la société, faits significatifs de l'exercice.

NOTE 2 : Règles et Méthodes Comptables.

NOTE 3 : Informations sur le Bilan et le Compte de Résultat.

NOTE 4 : Autres éléments.

NOTE 1

ACTIVITE DE LA SOCIETE

FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Augmentation de 2% du taux de Régie au 01/04/2017 soit 12% Net.
Sortie du Capital de l'actionnaire Le Parisien Libéré

NOTE 2

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général.

Le Bilan et le Compte de Résultat sont établis conformément aux dispositions législatives des réglementations actuellement en vigueur en France et notamment dans notre secteur professionnel.

Ces principes sont les suivants :

2.1 : IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Elles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

Elles sont amorties en fonction de leur durée de vie estimée selon le mode linéaire ou dégressif.

Logiciels : 1 an linéaire

Agencements, aménagements, installations : 10 ans linéaire ou 5 ans dégressif

Matériel de bureau : 5, 6 ^{2/3} ou 10 ans linéaire

Mobiliers de bureau : 10 ans linéaire

Matériels informatiques : 3 ans dégressif

Les immobilisations achetées d'occasion sont amorties sur la durée de vie restante selon la méthode linéaire.

Dans le cadre de l'entrée en vigueur au 1^{er} janvier 2005 du règlement 2002-10 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs, l'approche par composants qui consiste à subdiviser les immobilisations corporelles en parties distinctes et à comptabiliser chaque élément séparément a été respectée.

2.2 : IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Elles concernent le dépôt de garantie pour les locaux occupés par la société et le fond de garantie lié au contrat d'affacturage.

2.3 : COMPTES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES

Les comptes clients sont constitués de créances annonceurs.

Le cas échéant, une provision pour dépréciation des créances est calculée selon leur antériorité, leur risque de non recouvrement et les normes fiscales et comptables en vigueur.

2.4 : DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES

Les dettes fournisseurs et comptes rattachés sont constitués des factures non soldées d'achats d'espaces en provenance des supports (dont nous avons la régie) ou de frais généraux.

2.5 : CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Le chiffre d'affaires net est constitué des ventes facturées aux clients, déduction faite de la remise de référence et des dégressifs accordés.

2.6 : AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES

Cette rubrique concerne essentiellement les achats d'espaces publicitaires auprès des supports.

2.7 : INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE

L'engagement actuariel de la société est indiqué au point 3.14 Engagements hors bilan.

2.8 : IMPOT SUR LES BENEFICES

L'impôt comptabilisé en dettes correspond au seul impôt exigible.

2.9 : COMPARABILITE DES COMPTES ANNUELS

La présentation des comptes est demeurée inchangée par rapport à celle de l'exercice précédent.

2.10 : EVENEMENTS POST-CLÔTURE

Il n'y a pas eu d'évènement significatif post-clôture.

2.11 : C.I.C.E.

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2017 a été constaté pour un montant de 84 974 euros. Le produit correspondant a été porté au crédit d'un compte 649 - Crédit d'impôt compétitivité emploi. Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution du poste d'impôts sur les bénéfices et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, le principal axe d'utilisation a été la reconstitution du fonds de roulement.

NOTE 3

INFORMATIONS SUR LE BILAN ET LE COMPTE DE RESULTAT

3.1: IMMOBILISATIONS

Les acquisitions d'immobilisations corporelles et incorporelles de l'exercice sont constituées de matériels et logiciels informatiques.

Les immobilisations financières correspondent au dépôt de garantie des locaux loués par la Société et au fond de garantie lié au contrat d'affacturage.

<u>Valeurs Brutes</u>	Au 31/12/2016	Acquisitions	Cessions	Au 31/12/2017
Incorporelles	107 285	8 690		115 975
Corporelles	413 426	45 252		458 677
Financières	351 609	1 047		352 656

<u>Amortissements</u>	Au 31/12/2016	Augmentations	Diminutions	Au 31/12/2017
Incorporelles	36 962	32 001		68 963
Corporelles	177 253	68 424		245 677
Financières	-	-		-

Les amortissements sont présentés au sein des dotations d'exploitations au compte de résultat.

3.2 : CAPITAUX PROPRES

Le capital social, entièrement libéré, s'élève à 250 000 € divisé en 25 000 actions d'un nominal de 10 €.

	Au 31/12/2016	Affectation Résultat 2016	Versement dividendes 2016	Résultat 2017	Au 31/12/2017
Capital Social	250 000				250 000
Report à Nouveau	- 976 779	- 197 854			- 1 174 634
Résultat	- 197 854	197 854		653 424	653 424
Total Capitaux Propres	- 924 634	-	-	653 424	- 271 210

3.3 : PROVISION POUR RISQUES & CHARGES

Il a été constitué une provision pour risques sociale pour un montant complémentaire de 98 751 €.

	Au 31/12/2016	Dotations	Reprise	Au 31/12/2017
Provisions pour risques	115 000	98 751		213 751
Provisions pour charges	-			-

3.4 : CREANCES ET DETTES

- *CREANCES*

- Créances Clients	37 713 116
- Créances clients douteuses	201 326
- TVA	6 049 479
- Etat - Impôt Sociétés et autres	154 211
- Fournisseurs - Avoirs à recevoir	812 057
- Fournisseurs acomptes versés	10 000
- Personnel & Organismes Sociaux	94 344
- Dépôt de Garantie et Comptes d'ajustement Factor	3 006 919

Les créances clients douteuses concernent les clients en procédure collective ou en litige et sont dépréciées au cas par cas.

- *DETTES*

- Dettes Fournisseurs	35 392 693
- Clients Créditeurs et AAE	784 671
- TVA	6 608 005
- Dettes Sociales	1 217 425
- Dettes Fiscales	130 821
- Comptes Courants Factor	4 818 202
- Dettes Diverses	273

Les créances et dettes sont liquides.

La totalité des créances et dettes est à échéance inférieure à un an.

3.5 : PRODUITS A RECEVOIR ET CHARGES A PAYER

- *PRODUITS A RECEVOIR*

- Clients Factures à établir	895 832
- Fournisseurs Avoirs à recevoir	812 057
- Etat Produits à recevoir	84 973
- Produits à recevoir	-

- *CHARGES A PAYER*

- Fournisseurs factures à recevoir	12 196 577
- Provisions congés payés et primes	416 744
- Clients avoirs à établir	784 671
- Autres dettes fiscales & sociales à payer	741 571

3.6 : CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

- Produits constatés d'avance	70 166
- Charges constatées d'avance	49 348

Ces charges concernent des frais généraux se rapportant à l'exercice 2017.

3.7 : CHIFFRE D'AFFAIRES

Le chiffre d'affaires total de la société s'est élevé en 2017 à la somme de 68 096 558 € réparti par produit entre :

- Print National : 74,86 %
- Print Régional : 17,12 %
- Digital : 8,02%

3.8 : AUTRES PRODUITS ET AUTRES CHARGES

Pour l'essentiel, les autres charges et produits portent sur des refacturations réciproques issues des opérations d'échanges.

3.9 : AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES

Les principaux postes constitutifs sont les suivants :

- Achats d'espaces	59 577 487
- Loyers et charges de location d'immeuble de bureaux	415 950
- Autres charges	2 554 124

3.10 : FRAIS DE PERSONNEL

Le total des frais de personnel est de 5 731 193 €.

3.11 : RESULTAT FINANCIER

La formation du résultat financier est la conséquence du cycle d'exploitation.

Charges financières

Agios bancaires et
autres 5 853 €

Produits financiers

revenus des créances 0 €

3.12 : RESULTAT EXCEPTIONNEL

Il n'y a pas d'élément significatif.

3.13 : IMPOT SUR LES SOCIETES

Le montant de l'I.S. au titre de 2017 est nul.

Les allègements à venir sur l'impôt de l'an prochain sont liés au déficit reportable lié aux résultats fiscaux 2015 et 2016 dont le solde s'établit fin 2017 à - 438 001 €.

3.14 : ENGAGEMENTS HORS BILAN

La valeur actuarielle des Indemnités de Fin de Carrière au 31/12/2017 est de 1 725 819 €.
Il est calculé sur la base d'un taux d'actualisation de 1,5% (norme IAS19).

NOTE 4

AUTRES ELEMENTS

4.1: CONSOLIDATION DES COMPTES

Les comptes de 366 SAS ne sont pas consolidés.

4.2: EFFECTIF

L'effectif moyen de la société pour l'année 2017 est de 58,33 personnes.
La moyenne des effectifs à la fin de chaque trimestre s'établit comme suit :

	T1 2017	T2 2017	T3 2017	T4 2017
Effectif moyen	54	57	60	62

La répartition de l'effectif au 31-12-2017 est la suivante (62 personnes) :

	Cadres	Ag. Maitrise	Employés
Effectif au 31/12	47	15	-

4.3 : DIVIDENDES

Néant.

4.4 : AUTRES REMARQUES

Honoraires du commissaire aux comptes :

Le montant relatif aux honoraires du commissaire aux comptes enregistrés au compte du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2017 s'élève à 27,3 K€ HT.

L'information relative aux rémunérations allouées au titre de l'exercice aux membres des organes d'administration n'est pas communiquée au motif qu'elle conduirait indirectement à fournir une rémunération individuelle.

366
Société par Actions Simplifiée au capital de 250.000 €
Siège social : 101 boulevard Murat
75016 PARIS
RCS Paris 803 554 187

**PROCES VERBAL DES DELIBERATIONS
DE L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE
DU 27 juin 2018**

L'an deux-mille dix-huit et le vingt-sept juin,
A quatorze heures trente,

Les associés de la société 366 se sont réunis en Assemblée Générale Mixte, au Molitor, situé au 13 rue Nungesser et Coli à 75016 PARIS, sur convocation faite par le Président de la Société, par mail adressé à tous les actionnaires, conformément aux statuts.

(...)

RESOLUTIONS RELEVANT DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée Générale après avoir pris connaissance du rapport du Comité Directeur et du rapport général du Commissaire aux Comptes sur l'exercice écoulé, approuve lesdits rapports, ainsi que les comptes clos au 31 décembre 2017 se soldant par un bénéfice de 653 424 €.

L'assemblée Générale approuve le montant global s'élevant à 9 435 € des dépenses et charges visées à l'article 39-4 du Code Général des Impôts.

POUR : 25 000
CONTRE : 0
ABSTENTIONS : 0

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée

CINQUIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L227-10 et suivant du Code de Commerce, approuve ledit rapport.

POUR : 25 000
CONTRE : 0
ABSTENTIONS : 0

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée.

SIXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale donne au Président, au Comité Directeur et au Conseil de Surveillance quitus entier et sans réserve de l'exécution de leur mandat pour ledit exercice.

POUR : 25 000
CONTRE : 0
ABSTENTIONS : 0

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée.

SEPTIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, sur proposition du Comité Directeur décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2017, soit 653 424 €, au poste report à nouveau qui sera porté de - 1 174 634 € à - 521 210 €.

- Bénéfice 2017	653 424 €
- Report à nouveau 2017	-1 174 634 €
	-521 210 €

Pour se conformer aux dispositions aux dispositions légales, il est rappelé qu'aucun dividende n'a pas été distribué au cours des trois premiers exercices.

L'assemblée générale constate que le montant des capitaux propres est inférieur à la moitié du capital social de 366 SAS pour la troisième année. Ainsi et conformément aux dispositions légales, il est rappelé que les Associés se sont réunis le 28 octobre 2016 en AGE et ont convenu à l'unanimité des présents et représentés de maintenir l'activité en attendant de reconstituer les capitaux propres.

POUR : 25 000
CONTRE : 0
ABSTENTIONS : 0

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée.

(...)

ONZIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale confère tous pouvoirs aux porteurs de copies ou d'extraits des différents documents soumis à son approbation et du procès-verbal de ses délibérations pour accomplir les formalités de dépôt et de publicité prévues par la loi.

POUR : 25 000
CONTRE : 0
ABSTENTIONS : 0

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée.

*
* *

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée à seize heures.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

Le Président



