

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 18413 Numéro SIREN : 804 506 350 Nom ou dénomination : 360 DEGRÉS FAHRENHEIT

Ce dépôt a été enregistré le 19/10/2018 sous le numéro de dépôt 101328

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 19-10-2018

N° DE DEPOT : 101328

N° GESTION : 2014B18413

N° SIREN : 804506350

DENOMINATION : 360 DEGRÉS FAHRENHEIT

ADRESSE : 31 rue du Rocher 75008 Paris

MILLESIME : 2017

Liasse 18 IS RS

Pour copie certifiée conforme par le Gérant

①

BILAN SIMPLIFIÉ

DGFIP N° 2033 A-SD 2018

Désignation de l'entreprise 360 DEGRES FAHRENHEIT										Néant ☐ *		
Adresse de l'entreprise 31 rue Rocher 75008 PARIS												
SIREN 8 0 4 5 0 6 3 5 0												
Durée de l'exercice en nombre de mois * 1 2 Durée de l'exercice précédent * 1 2												
Exercice N clos le 31/12/2017												
ACTIF												
										Brut 1	Amortissements-Provisions 2	Net 3
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *	010		012							
		Autres *	014		016							
	Immobilisations corporelles *		028	12 887	030	6 776			6 111			
	Immobilisations financières * (1)		040	6 790	042				6 790			
	Total I (5)			044	19 677	048	6 776			12 901		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *		050		052						
		Marchandises *		060		062						
	Avances et acomptes versés sur commandes		064		066							
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés *	068	1 275 099	070	13 997			1 261 102			
		Autres * (3)	072	176 944	074				176 944			
	Valeurs mobilières de placement		080	101 079	082				101 079			
	Disponibilités		084	213 529	086				213 529			
	Charges constatées d'avance *		092	404	094				404			
Total II			096	1 767 055	098	13 997			1 753 058			
Total général (I+II)			110	1 786 732	112	20 773			1 765 959			
PASSIF												
										Exercice N I	NET	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *				120					1 818		
	Écarts de réévaluation				124							
	Réserve légale				126				182			
	Réserves réglementées *				130							
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants *)				131				132	161 182		
	Report à nouveau				134				130 969			
	Résultat de l'exercice				136				117 654			
	Provisions réglementées				140							
	Total I					142				411 805		
Provisions pour risques et charges					Total II	154						
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées					156						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					164						
	Fournisseurs et comptes rattachés *					166			896 255			
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :)				169	15 323		172	457 899			
	Produits constatés d'avance					174						
Total III					176				1 354 154			
Total général (I + II + III)					180				1 765 959			
RENVIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195					
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182		10 273			
	(3)	Dont compte courant d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184					

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT

② **COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)**

DGFIP N° 2033-B-SD 2018

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise : 360 DEGRES FAHRENHEIT		Néant ☐	
A - RÉSULTAT COMPTABLE		Formulaire déposé au titre de l'IR : 018		Exercice N clos le : 31/12/2017	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	209		210	
	Production vendue	215		211	(579)
	Production stockée *	217	9 774	218	2 706 786
	Production immobilisée *			222	
	Subventions d'exploitations reçues			226	
	Autres produits			230	21 846
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				332	2 728 053
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)			234	
	Variation de stocks (marchandises) *			236	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)			238	177
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *			240	
	Autres charges externes * :			242	1 997 020
	Impôts, taxes et versements assimilés	243	3 857	244	7 607
	Rémunérations du personnel *			250	398 227
	Charges sociales (cf. renvoi 380)			252	141 755
	Dotations aux amortissements *			251	3 219
	Dotations aux provisions			256	13 932
Autres charges	259		260	9 104	
Total des charges d'exploitation (II)				264	2 571 042
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					
Produits financiers (III)		280	804	Charges financières (V)	
Produits exceptionnels (IV)					
Charges exceptionnelles (VI)		347		2 236	
Impôt sur les bénéfices * (VII)				37 925	
2 - BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)					
B - RÉSULTAT FISCAL					
Report de bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312	117 654	314	
Rémunérations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *	316			
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI et autres amortissements non déductibles)	318			
	Provisions non déductibles *	322			
	Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033-NOT-SD)	324	37 925		
	Divers *, dont intérêts excédentaires des créances d'associés	247		330	354
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option			249	
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			998	
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			999	
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			997	
	Entreprises nouvelles (44. sexties)	986		987	
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981		989	
	ZRD (44. terdecies)	127		138	
	Bassins d'emploi à dynamiser (art. 44. duodecies)	991		990	
	ZFA (44. quaterdecies)	345		344	15 291
	Créance due au report en arrière du déficit			346	
	Déduction exceptionnelle (art. 39. duodécies)			655	
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS		Bénéfices col. 1	352	140 642	354
Déficit de l'exercice reporté en arrière *		Déficit col. 2	356		
Déficits antérieurs reportables *		dont imputés sur le résultat :		360	
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS		Bénéfices col. 1	370	140 642	372

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT-SD

360 DEGRES FAHRENHEIT

Annexes 18

Annexes 18

360 DEGRES FAHRENHEIT

ANNEXE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2017 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2016 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 765 959,10 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 117 654,05 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 29/05/2018 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- Immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE**

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),
- une des autres solutions envisagées (en diminution de l'impôt ou en produit d'exploitation).

La comptabilisation du CICE, en IFRS, est présentée suivant l'une des deux possibilités retenues par la CNCC :

- Comptabilisation des subventions publiques et informations à fournir sur l'aide publique, en déduction des charges de personnel auxquelles il est lié ou en « Autres produits »
- Comptabilisation en « Avantages du personnel » en déduction des frais de personnel

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des Impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement (Indiquer éventuellement un montant ou %)
- de recherche, d'innovation (Indiquer éventuellement un montant ou %)
- de formation et de recrutement (Indiquer éventuellement un montant ou %)
- de prospection de nouveaux marchés (Indiquer éventuellement un montant ou %)
- de transition écologique et énergétique (Indiquer éventuellement un montant ou %)
- et de reconstitution de leur fonds de roulement (Indiquer éventuellement un montant ou %)

360 DEGRES FAHRENHEIT

ANNEXE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE (suite)

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 19 677 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	9 114	3 773		12 887
Immobilisations financières	290	6 500		6 790
TOTAL	9 404	10 273		19 677

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 6 776 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	3 557	3 219		6 776
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	3 557	3 219		6 776

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Matériels bureautiques et informa	12 887	6 776	6 111	3 ans
TOTAL	12 887	6 776	6 111	

3.2 - Etat des créances = 1 459 237 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	6 790		6 790
Actif circulant & charges d'avance	1 452 447	1 452 447	
TOTAL	1 459 237	1 452 447	6 790

3.3 - Provisions pour dépréciation = 13 997 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	18 339	13 964	18 307		13 997
Comptes financiers					
Total	18 339	13 964	18 307		13 997

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 69 209 E**

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	49 962
Autres créances	19 247
Disponibilités	
TOTAL	69 209

3.5 - Charges constatées d'avance = 404 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

3.6 - Informations complémentaires sur le bilan actif

La créance clients s'élève à 974 492 euros à fin mars 2018 contre 1 207 241 euros à fin décembre 2017, soit une diminution de 19%

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 1 818 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	1818	1,00	1 818
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	1818	1,00	1 818

4.2 - Etat des dettes = 1 354 154 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	2 463	2 463		
Fournisseurs	896 255	896 255		
Dettes fiscales & sociales	413 866	413 866		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	41 570	41 570		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 354 154	1 354 154		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 186 880 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	74 440
Dettes fiscales & sociales	112 441
Autres dettes	
TOTAL	186 880

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 2 706 207 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	2 706 786	100,02 %
Rabais, remises & ristournes accord.	-579	-0,02 %
TOTAL	2 706 207	100,00 %

5.2 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 37 925 E

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	157 011		157 011
Résultat financier	804		804
Résultat exceptionnel	-2 236		-2 236
Participation des salariés			
TOTAL	155 579	37 925	117 654

5.3 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

6.2 - Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	6	
Agents de maîtrise & techniciens	4	
Employés		
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	10	0

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 69 209 E

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	49 962
Clients • factures à établir(418100)	49 962
Autres créances :	19 247
Fournisseurs • avoirs à recevoir(409800)	19 247
TOTAL	69 209

8.2 - Charges constatées d'avance = 404 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(486000)	404
TOTAL	404

8.3 - Charges à payer = 186 880 E

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	74 440
Fournisseurs • factures non parvenues(408100)	74 440
Dettes fiscales et sociales :	112 441
Dettes provisionnées de congés payés(428200)	15 930
Autres charges sociales à payer(428600)	40 000
Charges sociales provisionnées sur cp(438200)	6 127
Autres charges sociales à payer(438600)	9 800
Rsi à payer(438610)	13 787
Cipav à payer(438620)	23 981
Rsi à payer(438660)	2 816
TOTAL	186 880

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/12/2017 12 mois	31/12/2016 12 mois	31/12/2015 17 mois	31/07/2014 mois	31/07/2014 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	1 818	1 818	1 818		
b) Nombre d'actions émises	1 818	1 818	1 818		
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	2 706 207	1 541 699	301 048		
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	154 456	105 289	121 971		
c) Impôt sur les bénéfices	37 925	23 712			
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	116 531	81 577	121 971		
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	117 654	78 850	120 125		
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	64	45	67		
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	65	43	66		
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	10	7	4		
b) Montant de la masse salariale	398 227	251 222	17 466		
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	141 755	78 061	7 265		

Observations complémentaires

360 DEGRÉS FAHRENHEIT

Société à responsabilité limitée au capital de 1 818 €

Siège social : 31 rue du Rocher – 75008 Paris

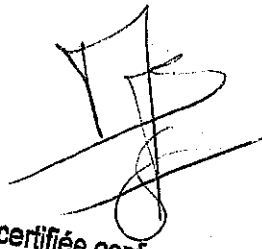
804 506 350 R.C.S. Paris

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE
ORDINAIRE ANNUELLE DU 29 JUIN 2018**

CINQUIEME RESOLUTION

L'assemblée générale approuve le projet d'affectation du bénéfice de l'exercice tel qu'il a été proposé par le gérant et décide d'affecter ledit bénéfice, s'élevant à 117 654 Euros au compte « Autres réserves ».

CETTE RESOLUTION EST ADOPTÉE A L'UNANIMITE


Pour copie certifiée conforme par le Gérant