



RCS : BOBIGNY

Code greffe : 9301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 05927

Numéro SIREN : 753 745 116

Nom ou dénomination : 360 ID- INVESTISSEMENT & DEVELOPPEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 05/07/2017 sous le numéro de dépôt 7221

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts)

①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2017

Désignation de l'entreprise :		360 ID - INVESTISSEMENT & DEVELOPPEMENT										Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois *		1 2				
Adresse de l'entreprise :		79/83 rue des Frères Lumière ZI des Chanoux 93330 NEUILLY SUR MARNE										Durée de l'exercice précédent *		1 2				
Numéro SIRET *		7 5 3 7 4 5 1 1 6 0 0 0 1 6										Néant ☐						
												Exercice clos le :		3 1 1 2 2 0 1 6				
												Brut		Amortissements, provisions		Net		
												1		2		3		
Capital souscrit non appelé		(I) AA																
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISEMENTS incorporels	Frais d'établissement *	AB										AC					
		Frais de développement *	CX										CQ					
		Concessions, brevets et droits similaires	AF										AG					
		Fonds commercial (I)	AH										AI					
		Autres immobilisations incorporelles	AJ										AK					
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL										AM					
		Terrains	AN										AO					
	IMMOBILISEMENTS corporels	Constructions	AP										AQ					
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR										AS					
		Autres immobilisations corporelles	AT										AU					
		Immobilisations en cours	AV										AW					
		Avances et acomptes	AX										AY					
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS										CT					
		Autres participations	CU										CV		140			
Créances rattachées à des participations		BB										BC						
Autres titres immobilisés		BD										BE						
Prêts		BF										BG						
Autres immobilisations financières *		BH										BI						
TOTAL (II)		BJ										140		BK		140		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL										BM					
		En cours de production de biens	BN										BO					
		En cours de production de services	BP										BQ					
		Produits intermédiaires et fins	BR										BS					
		Marchandises	BT										BU					
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV										BW					
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX										64 580		BY		64 580	
		Autres créances (3)	BZ										1 969		CA		1 969	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB										CC					
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD										CE					
Disponibilités		CF										119		CG		119		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH										CI						
	TOTAL (III)	CJ										66 668		CK		66 668		
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer	(IV) CW																
	Primes de remboursement des obligations	(V) CM																
	Écarts de conversion actif *	(VI) CN																
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO										66 808		1A		66 808		
Renvois : (1) Dont droit au bail												CP		(3) Part à plus d'un an :		CR		
Clause de réserve de propriété *		Immobilités										Stocks :				Créances :		

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL
Le Président le 04/12/2014

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise

360 ID - INVESTISSEMENT & DEVELOPPEMENT

Néant

* ☐

Exercice N

CAPITAUX PROPRES

Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :1 000.....)

DA 1 000

Primes d'émission, de fusion, d'apport,

DB

Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence

EK

DC

Réserve légale (3)

DD 100

Réserves statutaires ou contractuelles

DE

Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours

B1

DF

Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants *

EJ

DG

Report à nouveau

DH 11 863

RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)

DI 5 744

Subventions d'investissement

DJ

Provisions réglementées *

DK

TOTAL (II)

DL 18 707

Autres fonds
propres

Produit des émissions de titres participatifs

DM

Avances conditionnées

DN

TOTAL (III)

DO

Provisions
pour risques
et charges

Provisions pour risques

DP

Provisions pour charges

DQ

TOTAL (III)

DR

DETTES (4)

Emprunts obligataires convertibles

DS

Autres emprunts obligataires

DT

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)

DU

Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs

EI

DV 140

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

DW

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

DX 9 024

Dettes fiscales et sociales

DY 38 846

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

DZ

Autres dettes

EA 90

Compte
régul.

Produits constatés d'avance (4)

EB

TOTAL (IV)

EC 48 100

Ecart de conversion passif *

(V)

ED

TOTAL GÉNÉRAL (I à V)

EE 66 808

RENVIS

(1) Écart de réévaluation incorporé au capital

1B

(2) Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)

1C

Écart de réévaluation libre

1D

Réserve de réévaluation (1976)

1E

(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *

EF

(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

EG 48 100

(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP

EH

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2017

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise :

360 ID - INVESTISSEMENT & DEVELOPPEMENT

Néant
☐
*

		Exercice N				
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC		
	Production vendue	biens * services *	FD	FE	FF	
			FG	FH	FI	210 000
	Chiffres d'affaires nets *		FJ		FK	210 000
	Production stockée *				FL	210 000
	Production immobilisée *				FM	
	Subventions d'exploitation				FN	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FO	
	Autres produits (1) (11)				FP	
					FQ	2
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	
	Variation de stock (marchandises)*				FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	27 894
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	1 529
	Salaires et traitements *				FY	119 600
	Charges sociales (10)				FZ	54 218
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *		GA	
			- dotations aux provisions		GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *		GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD		
	Autres charges (12)				GE	10
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	6 751
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)				GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)				GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	7
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM	
	Différences positives de change				GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO	
Total des produits financiers (V)					GP	7
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	
	Différences négatives de change				GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT	
	Total des charges financières (VI)					GU
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	7
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	6 758

(RENVois : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2017

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise										360 ID - INVESTISSEMENT & DEVELOPPEMENT		Néant ☐ *	
												Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion										HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *										HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges										HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)										HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)										HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *										HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)										HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)										HH		
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)												HI	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise										(IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices *										(X)	HK	1 014	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	210 009		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	204 265		
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)												HN	5 744
RENVois	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme										HO	
	(2)	Dont	produits de locations immobilières								HY		
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IG		
	(3)	Dont	— Crédit-bail mobilier *								HP		
			— Crédit-bail immobilier								HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)										IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées										IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées										IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)										HX	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)										RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)										RD	
	(9)	Dont transferts de charges										A1	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)										A2	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)										A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)										A4	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives										A6	
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :										Exercice N	
										Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :										Exercice N		
										Charges antérieures	Produits antérieurs		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

360 ID - INVESTISSEMENT & DEVELOPPEMENT

Annexes aux comptes annuels

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2016 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2015 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 66 807,61 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 5 744,26 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 07/03/2017 par les dirigeants.

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.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 140

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	140			140
TOTAL	140			140

Amortissements et provisions d'actif =

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

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
TOTAL				

Etat des créances = 66 548

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	66 548	66 548	
TOTAL	66 548	66 548	

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Etat des dettes = 48 100

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	140	140		
Fournisseurs	9 024	9 024		
Dettes fiscales & sociales	38 846	38 846		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	90	90		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	48 100	48 100		

Charges à payer par postes du bilan = 5 964

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	2 424
Dettes fiscales & sociales	3 450
Autres dettes	90
TOTAL	5 964

Annexes aux comptes annuels (suite)

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.

Charges à payer = 5 964

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn factures non parvenues.(408100)	2 424
TOTAL	2 424

Dettes fiscales et sociales	Montant
Notes de frais(428600)	1 978
Autres charg fiscales a payer(448600)	1 472
TOTAL	3 450

Autres dettes	Montant
Charges a payer(468600)	90
TOTAL	90

360 ID
INVESTISSEMENT & DEVELOPPEMENT
Société par actions simplifiée au capital de 1 000 €
79/83, rue des Frères Lumière ZI des Chanoux
93330 NEUILLY SUR MARNE
753 745 116 RCS BOBIGNY

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE ORDINAIRE DU
17 MAI 2017

CERTIFIE CONFORME
A L'ORIGINAL
Le Président le 04/02/2017


Le dix-sept mai deux mille dix-sept, à neuf heures trente, l'associé unique de la Société **360 ID INVESTISSEMENT & DEVELOPPEMENT**, Monsieur **Pascal JARRY**, a pris les décisions ordinaires portant sur les points suivants :

- Approbation des comptes ;
- Affectation du résultat ;
- Approbation du rapport spécial du Commissaire aux comptes.

Monsieur Jean-Patrick BRONDONI, Commissaire aux comptes régulièrement convoqué est absent et excusé.

PREMIERE RESOLUTION

L'associé unique, après avoir pris connaissance du rapport général du Commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2016 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

DEUXIEME RESOLUTION

L'associé unique prend acte que le résultat fait apparaître un bénéfice 5 744.26 € et décide d'affecter ce résultat de l'exercice de la manière suivante :

Affectation :

- En report à nouveau pour : 5 744.26 €

TROISIEME RESOLUTION

L'associé unique, après avoir pris connaissance du rapport spécial du Commissaire aux comptes, sur les conventions relevant de l'article L. 227-10 du Code de commerce, approuve les conclusions dudit rapport et les conventions qui y sont mentionnées.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par L'associé unique.

Pascal JARRY



360 ID

Investissement & Développement

Société par Actions Simplifiée au capital de 1 000 Euros

Siège social :

79/83 rue des Frères Lumière

ZI des Chanoux

93 330 NEUILLY SUR MARNE

RCS BOBIGNY 753 745 116

CERTIFIE CONFORME
A L'ORIGINAL

Le Président le 04/01/2017


**RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE
31 DECEMBRE 2016**

Le soussigné, Pascal JARRY, président et associé unique a, en vue de l'approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2016, a établi le présent rapport de gestion, conformément à l'article L.232-1 du Code de commerce

SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE

- Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice.

L'activité de la société 360 ID s'est déroulée conformément à nos prévisions.

- Evolution prévisible et perspectives d'avenir.

L'activité en 2017 devrait se poursuivre dans les mêmes conditions.

RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2016 :

Le chiffre d'affaires s'est élevé à 210 000 € ;

Le total des produits d'exploitation s'élève à 210 002 € ;

Les charges d'exploitation se sont élevées à 203 251 € ;

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 6 751€ ;

Le montant des traitements et salaires s'élève à 119 600 € ;

Le montant des cotisations sociales et avantages sociaux s'élève à 54 218 € ;

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du solde de 7 € des produits et frais financiers, il s'établit à 6 758 €.

Compte tenu des éléments ci-dessus et après prise en compte :

- de l'impôt société de 1 014 €,

L'exercice clos le 31 décembre 2016 se traduit par un résultat net de 5 744€.

Au 31 décembre 2016, le total du bilan de la Société s'élevait à 66 808 €.

Je joins en annexe au présent rapport, le tableau des résultats prévu par l'article 148 du décret du 23 mars 1967.

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2016 ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur et ne comportent aucune modification par rapport à celles adoptées au cours de l'exercice précédent.

PRISES DE PARTICIPATIONS AU COURS DE L'EXERCICE

La société n'a pris aucune participation, au cours de l'exercice, dans le capital d'une autre.

FILIALES ET SOCIETES CONTROLEES

La société ne contrôle aucune société au sens des articles L 233-1 et L 233-3 du code du commerce.

Je rappelle que courant l'exercice précédent, la société a acquis une action de la société ARTEPRINT sur les 500 composant son capital social.

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Déduction faite de toutes charges et de tous impôts et amortissements, les comptes annuels font ressortir un bénéfice de 5 744.26 euros, qui serait affecté comme suit :

Affectation :

- En report à nouveau pour : 5 744.26 €

DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Je précise que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal selon l'article 39-4 du même code.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Selon l'article 243 bis du C.G.I., je rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes au titre des trois exercices précédents.

CONVENTIONS REGLEMENTEES

Je rappelle que les conventions réglementées ont été approuvées préalablement par décision sur les exercices précédents.

Le Commissaire aux comptes, qui en a été dûment avisé, les a décrites dans son rapport spécial.

CONTROLE DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

J'ai pris connaissance du rapport général du Commissaire aux comptes et de son rapport spécial sur les conventions visées aux articles L. 227-10 et suivants du Code de commerce.

Le Président

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized, cursive script. The signature is positioned below the text 'Le Président' and to the left of a small blue arrow pointing upwards.

360 ID

Investissement & Développement

Société par Actions Simplifiée au capital de 1 000 Euros

Siège social :

79/83 rue des Frères Lumière

ZI des Chanoux

93 330 NEUILLY SUR MARNE

RCS BOBIGNY 753 745 116

**RESULTATS ET AUTRES ELEMENTS CARACTERISTIQUES
DE LA SOCIETE AU COURS DES QUATRE PREMIERS EXERCICES**

	31/12/2013 (16 mois)	31/12/2014	31/12/2015	31/12/2016
Capital en fin d'exercice				
Capital social	1 000	1 000	1 000	1 000
Nombre d'actions ordinaires	1000	1000	1000	1000
Opérations et résultat				
Chiffre d'affaires (HT)	247 200	210 000	210 000	210 000
Résultat av. impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	2 945	5 011	6 119	6 758
Impôts sur les bénéfices	442	752	918	1 014
Résultat ap. impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	2 503	4 259	5 201	5 744
Résultat par action				
Résultat ap. impôts, participation, avant dotations aux amortissements et provisions	2.50	4.26	5.20	5.44
Résultat ap. impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	2.50	4.26	5.20	5.44
Personnel				
Effectif moyen	1	1	1	1
Montant de la masse salariale	151 800	123 350	124 600	119 600
Montant des sommes versées en avantage sociaux (Sécu. Soc.oeuvres sociales)	66 170	55 437	56 514	54 218

JEAN-PATRICK BRONDONI

EXPERT COMPTABLE D.P.L.E.
COMMISSAIRE AUX COMPTES

178. rue du Temple – 75003 PARIS

Tél : 01 40 05 06 07

Fax : 01 42 05 96 43

E-mail : pb.info3@wanadoo.fr

360 ID – INVESTISSEMENT & DEVELOPPEMENT

S.A.S. au capital de 1 000 €

ZI des Chanoux

79-83, rue des Frères Lumière

93330 – NEUILLY SUR MARNE

- - -

RCS BOBIGNY 753 745 116

CERTIFIE CONFORME
A L'ORIGINAL
Le Président

- - -

RAPPORT du COMMISSAIRE aux COMPTES sur LES COMPTES ANNUELS

- - -

- Exercice clos le 31 DECEMBRE 2016 -

JEAN-PATRICK BRONDONI

EXPERT COMPTABLE D.P.L.E.
COMMISSAIRE AUX COMPTES

178. rue du Temple – 75003 PARIS

Tél. : 01 40 05 06 07

Fax. : 01 42 05 96 43

E-mail : pb.info3@wanadoo.fr

Mesdames, Messieurs les Actionnaires,

En exécution de la mission de Commissaire aux Comptes qui nous a été confiée aux termes de vos statuts le 20 Août 2012, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 DECEMBRE 2016.

- le contrôle des comptes annuels de la société "360 ID", tels qu'ils sont annexés au présent rapport,
- la justification des appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la Loi,

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I / **OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS :**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont réguliers au regard des règles et principes comptables français 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.

Le total du bilan s'élève à :	66 808 €
Le résultat net est BENEFICIAIRE de :	5 744 €

II / JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS :

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que :

- Les options retenues dans le choix d'application des principes comptables et dans leurs modalités de mise en œuvre sont présentées dans la rubrique «règles et méthodes comptables» de l'annexe des comptes annuels. Nous avons procédé à l'analyse des méthodes utilisées et à la vérification par sondages de leur application. Nous estimons que ces règles et méthodes comptables sont correctement appliquées, conformes à la réglementation française et ne présentent pas de caractère inapproprié ;
- La présentation d'ensemble des comptes annuels nous paraît conforme à la réglementation en vigueur ;
- Il n'existe pas d'évènement ou de décision importante intervenue au cours de l'exercice qui ne serait pas traduite dans les comptes de l'exercice ;
- Aucun élément significatif des comptes ne fait appel à des estimations fondées sur des données subjectives.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III / VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES :

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

Je n'ai 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 actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Paris, le 14 Avril 2017

Jean-Patrick BRONDONI
Commissaire aux Comptes



④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053 SD 2017

Formulaire applicable jusqu'au 31/12/2017
en 100% de l'impôt sur le revenu

Désignation de l'entreprise		360 ID - INVESTISSEMENT & DEVELOPPEMENT		N°		☐		
						Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion					IIA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *					IIB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					IK		
	Total des produits exceptionnels (*) (VII)					IID		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)					III		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *					IIH		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)					IIG		
	Total des charges exceptionnelles (*) (VIII)					IIII		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)						IIII		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						III		
Impôts sur les bénéfices *						IK	1 014	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)						III	210 009	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)						IIII	204 265	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)						IIIX	5 744	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme				IIIO		
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		IIY			
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IIG			
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *		IIIP			
			- Crédit-bail immobilier		IIQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)				III		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées				II		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées				IK		
	(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.L.)				IIIX		
	(6 ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)				RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)				RID		
	(9)	Dont transferts de charges				A1		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)				A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)				A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)				A4		
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A8		obligatoires	A9	
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le pondre en annexe :)					Exercice N	
					Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :					Exercice N-1		
					Charges antérieures	Produits antérieurs		

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGEFP N° 2051 SD 301

Liquidation de l'entreprise 360 ID - INVESTISSEMENT & DEVELOPPEMENT

N° ☐

Exercice N

CAPITAL EN PROPRIÉTÉ			
CAPITAL EN PROPRIÉTÉ	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé 1 000	DA	1 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence IK	DC	
	Réserve légale (3)	DD	100
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (dont réserve spéciale des plus-values à long terme BI	DF	
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants IJ	DG	
	Report à nouveau	DH	11 863
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	5 744
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (II)	DL	18 707
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (III)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DI	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DI*	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs II	DV	140
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	9 024
	Dettes fiscales et sociales	DY	38 846
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	90
Comptes rendus	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	48 100
	Ecart de conversion passif *	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	66 808
REVENUS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	EB	
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	EC	
		ED	
		EE	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	48 100
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	

* Les explications concernant cette rubrique sont données dans le notice n° 2032



360 ID - INVESTISSEMENT & DEVELOPPEMENT

Annexes aux comptes annuels

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2016 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2015 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 66 807,61 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 5 744,26 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 07/03/2017 par les dirigeants.



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.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 140

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	140			140
TOTAL	140			140

Amortissements et provisions d'actif =

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

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
TOTAL				

Etat des créances = 66 548

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	66 548	66 548	
TOTAL	66 548	66 548	

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Etat des dettes = 48 100

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	140	140		
Fournisseurs	9 024	9 024		
Dettes fiscales & sociales	38 846	38 846		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	90	90		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	48 100	48 100		

Charges à payer par postes du bilan = 5 964

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	2 424
Dettes fiscales & sociales	3 450
Autres dettes	90
TOTAL	5 964

Annexes aux comptes annuels (suite)

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.

Charges à payer = 5 964

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn factures non parvenues.(408100)	2 424
TOTAL	2 424

Dettes fiscales et sociales	Montant
Notes de frais(428600)	1 978
Autres charg fiscales a payer(448600)	1 472
TOTAL	3 450

Autres dettes	Montant
Charges a payer(468600)	90
TOTAL	90

