

360 CAPITAL PARTNERS

Société par actions simplifiée au capital de 424 900 euros
Siège social : 13 avenue de l'Opéra
75001 Paris
498 943 471 RCS Paris

**PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2019**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2018

DEUXIEME RESOLUTION

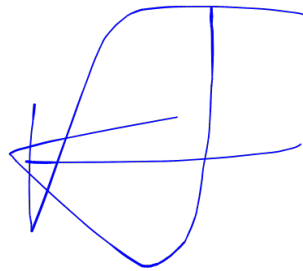
L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 480 158,25 euros en totalité au compte « report à nouveau » qui s'élève ainsi à 2 238 732,33 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 juin 2019.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized, cursive 'S' or 'P' shape with a horizontal line crossing it.

ATTESTATION DE CONFORMITE DES DOCUMENTS COMPTABLES

Je soussigné **François TISON**

Agissant en qualité de **Président** de la société **360 CAPITAL PARTNERS**

Société par actions simplifiée au capital de 424 900 euros

Ayant siège social 13 avenue de l'Opéra 75001 Paris

Immatriculée 498 943 471 RCS Paris

- Certifie que les documents comptables transmis sous forme électronique sont conformes aux comptes approuvés par l'assemblée générale, ou, en cas d'associé unique, par ce dernier.
- Déclare donner mandat pour effectuer le dépôt des documents mentionnés aux articles L.232-21 à L.232-23 du code de commerce à la société :

APLITEC
4-14 rue Ferrus
75014 PARIS
702 034 802 RCS PARIS

Signature :





360 CAPITAL PARTNERS

13 avenue de l'Opéra

75001 PARIS

SIRET : 49894347100033

Comptes Annuels

Exercice du 1^{er} janvier 2018 au 31 décembre 2018



APLITEC
4-14 Rue Ferrus - 75014 Paris
Tél : 01.40.40.38.38 Fax : 01.40.40.38.98

BILAN ACTIF*Présenté en Euros*

	Brut	31/12/2018 Amort Prov	Net	31/12/2017 Net	Variation Net
Capital souscrit non appelé (0)					
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	22 533	7 706	14 827	12 936	1 891
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel, outillage					
Autres immobilisations corporelles	125 686	65 032	60 654	73 506	- 12 852
Immobilisations en cours				2 099	- 2 099
Avances et acomptes					
Immobilisations financières					
Participations évaluées selon mise en					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	3 446 116	11 316	3 434 799	3 298 131	136 668
Prêts					
Autres immobilisations financières	28 584		28 584	28 065	519
TOTAL (I)	3 622 918	84 054	3 538 864	3 414 737	124 127
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés					
Clients et comptes rattachés	229 279		229 279	45 811	183 468
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	18 435		18 435	11 002	7 433
. Personnel					
. Organismes sociaux	1 424		1 424	855	569
. Etat, impôts sur les bénéfices				98 025	- 98 025
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	86 997		86 997	8 917	78 080
. Autres	4 730		4 730	5 211	- 481
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	5 822	71	5 751	5 781	- 30
Disponibilités	1 458 548		1 458 548	1 073 446	385 102
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	50 402		50 402	47 796	2 606
TOTAL (II)	1 855 637	71	1 855 566	1 296 842	558 724
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	5 478 555	84 125	5 394 430	4 711 579	682 851

BILAN PASSIF*Présenté en Euros*

	31/12/2018	31/12/2017	Variation
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel (dont versé : 424 900)	424 900	424 900	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	178 030	178 030	
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	42 490	42 490	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	5 547	5 547	
Report à nouveau	1 758 574	1 570 811	187 763
Résultat de l'exercice	480 158	187 763	292 395
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	2 889 699	2 409 541	480 158
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts Obligataires			
. Emprunts obligataires convertibles			
. Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des ets. de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires	222	375	- 153
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	339	339	
Avances et acomptes reçus			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	550 742	494 863	55 879
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	83 576	106 214	- 22 638
. Organismes sociaux	58 646	75 263	- 16 617
. Etat, impôts sur les bénéfices	111 818		111 818
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	9 303	32 080	- 22 777
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	3 067	3 499	- 432
Dettes sur immobilisations	1 320 436	1 127 482	192 954
Autres dettes	98 211	461 923	- 363 712
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	268 372		268 372
TOTAL (IV)	2 504 730	2 302 038	202 692
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	5 394 430	4 711 579	682 851

ANNEXE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2018 dont le total est de 5 394 429,56 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 480 158,25 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1^{er} janvier 2018 au 31 décembre 2018

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 1^{er} janvier 2017 au 31 décembre 2017.

Liste des annexes

1.	FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE	9
2.	PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES	9
3.	NOTES SUR LE BILAN	11
4.	NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT	16
5.	AUTRES INFORMATIONS	16

1. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant.

2. PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

2.1. Principes Généraux

Les comptes annuels sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règlement ANC n° 2014-03 et ultérieurs relatifs au PCG).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode du coût historique.

2.2. Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

2.3. Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition 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.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels	3 ans
Installations et agencements divers	5 à 10 ans
Matériel de transport	5 ans
Matériel de bureau et informatique	3 à 5 ans
Mobilier	5 à 10 ans

2.4. Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

- Autres titres immobilisés

Les parts de Fonds Professionnels de Capital d'Investissement (FPCI) sont comptabilisées à leur coût d'acquisition.

Une provision pour dépréciation est constatée lorsque la valeur d'utilité est inférieure à la valeur brute des titres.

- Autres immobilisations financières

Les dépôts de garantie liés aux locations immobilières sont évalués à leur valeur nominale.

- Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur valeur de marché si celle-ci est inférieure.

2.5. Créances

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

2.6. 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. La comptabilisation a été réalisée en diminution des charges de personnel.

L'impact du CICE au titre de l'exercice écoulé est de : 878 euros

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Il n'a ni permis à l'entreprise de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction.

3. NOTES SUR LE BILAN

3.1. Etat des immobilisations

	Ouverture	Augmentations		Diminutions		Clôture
		Réévaluation	Acquisitions, cessions, virements poste à poste	Virements de poste à poste	Cessions ou mises hors service	
Frais d'établissement, R&D						
Autres immo incorporelles	14 112		8 421			22 533
Terrains						
Constructions sur sol propre						
Constructions sur sol d'autrui						
Installat° générales, agencets, construct°						
Installat° techniques, mat. industriels						
Autres installations, agencements,	39 680					39 680
Matériel de transport	5 425					5 425
Matériel de bureau, info, mobilier	90 638		3 934		13 992	80 581
Emballages récup. et divers						
Immob corporelles en cours	2 099				2 099	
Avances et acomptes						
TOTAL	137 843		3 934		16 091	125 686
Participations évaluées par équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés	3 313 878		602 263		470 025	3 446 116
Prêts et autres immo. financières	28 065		519			28 584
TOTAL	3 341 943		602 782		470 025	3 474 700
TOTAL GENERAL	3 493 898		615 137		486 116	3 622 918

Au 31 décembre 2018, les autres titres immobilisés sont composés de la manière suivante :

- 2 350 parts A du FPCI 360 Capital 2011, souscrites pour un montant de 2 350 000 €, appelé à hauteur de 82.39 %, soit 1 936 165 €.
- 105 parts B du FPCI 360 Capital 2011, souscrites pour un montant de 10 400 €, appelé à hauteur de 82.15 %, soit 8 569 €.
- 313 parts B du FPCI 360 Square, souscrites pour un montant de 313 000 €, appelé à hauteur de 68.74 %, soit 212 026 €.
- 86.30 parts A du FPCI Robolution Capital I, souscrites pour un montant de 863 032 €, appelé à hauteur de 69.26 %, soit 597 736 €.
- 110.85 parts C du FPCI Robolution Capital I, souscrites pour un montant de 33 864 €, appelé à hauteur de 69.26 %, soit 23 454 €.
- 457.44 parts A du fonds italien 360 Polimi TT, souscrites pour un montant de 457 435 €, appelé à hauteur de 5%, soit 22 872 €
- 109 098 parts B du fonds italien 360 Polimi TT, souscrites pour un montant de 109 098 €, appelé à hauteur de 5%, soit 5 454 €

3.4. Etat des échéances des créances

Etat des créances	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	28 584		28 584
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	229 279	229 279	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	1 424	1 424	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	86 997	86 997	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	1 940	1 940	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	21 225	21 225	
Charges constatées d'avance	50 402	50 402	
TOTAL	419 851	391 267	28 584
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

3.5. Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	212 890
Autres créances	1 940
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
TOTAL	214 830

3.6. Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	222
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	73 316
Dettes fiscales et sociales	116 371
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	189 910

3.7. Charges et produits constatés d'avance

Charges et produits constatés d'avance	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	50 402	268 372
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	50 402	268 372

3.8. Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	4 249	100
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	4 249	100

3.9. Variation des capitaux propres

Nature	Début exercice	Augmentations	Diminutions	Fin exercice
Capital	424 900			424 900
Prime d'émission	178 030			178 030
Réserve légale	42 490			42 490
Autres réserves	5 547			5 547
Report à nouveau	1 570 811	187 763		1 758 574
Résultat 2017	187 763		187 763	
Résultat 2018		480 158		480 158
TOTAL	2 409 541	667 921	187 763	2 889 699

3.10. Etat des échéances des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	Plus d'un an Moins de 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :	222	222		
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	550 742	550 742		
Personnel et comptes rattachés	83 576	83 576		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	58 646	58 646		
Etat et autres collectivités publiques :	111 818	111 818		
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	9 303	9 303		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	3 067	3 067		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 320 436	1 320 436		
Groupe et associés	339	339		
Autres dettes	98 211	98 211		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	268 372	268 372		
TOTAL GENERAL	2 504 730	2 504 730		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Les dettes sur immobilisations financières s'élèvent au 31.12.2018 à 1 320 436€ et se composent comme suit :

- **Engagement de souscription dans le FPCI 360 Capital 2011**

Le montant restant à verser au titre de l'engagement de souscription dans le FPCI 360 Capital 2011 s'élève à 413 835 € pour les parts A et 1 849 € pour les parts B.

- **Engagement de souscription dans le FPCI 360 Square**

Le montant restant à verser au titre de l'engagement de souscription dans le FPCI 360 Square s'élève à 97 841 €.

- **Engagement de souscription dans le FPCI Robolution Capital I**

Le montant restant à verser au titre de l'engagement de souscription dans le FPCI Robolution Capital I s'élève à 265 297 € pour les parts A et 3 407 € pour les parts C.

- **Engagement de souscription dans le fonds 360 Polimi TT**

Le montant restant à verser au titre de l'engagement de souscription dans le FPCI 360 Polimi s'élève à 434 563 € pour les parts A et 103 644 € pour les parts B.

4. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**4.1. Ventilation de l'impôt sur les bénéfices**

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	699 068	206 736
Résultat exceptionnel (et participation)	-20 730	-8 556
Résultat comptable	480 158	198 180

5. AUTRES INFORMATIONS**5.1. Engagements hors bilan****- Indemnité de départ à la retraite**

Les engagements en matière d'indemnités de départ à la retraite sont considérés comme non significatifs en égard à la faible ancienneté des effectifs.

5.2. Effectif moyen

L'effectif moyen à la clôture de l'exercice 2018 : 8