

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 01593

Numéro SIREN : 502 539 794

Nom ou dénomination : HIGH CONNEXION

Ce dépôt a été enregistré le 02/07/2018 sous le numéro de dépôt B2018/016183

Désignation de l'entreprise		High Connexion SAS		Néant <input type="checkbox"/>	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 351 500)	DA			351 500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB			
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK <input type="checkbox"/>)	DC			
	Réserve légale (3)	DD			35 150
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 <input type="checkbox"/>)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ <input type="checkbox"/>)	DG			
	Report à nouveau	DH			3 240 020
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI			2 318 041
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL			5 944 711
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
TOTAL (II)		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 <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/>)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			32 686
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX			10 100 118
	Dettes fiscales et sociales	DY			2 110 908
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA			17 715
Compte régul.	EB			110 730	
TOTAL (IV)	EC			12 372 158	
Écarts de conversion passif *	ED				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE			18 316 869	
RENOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		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			12 339 472	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

1er EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

		Exercice N		Total		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires			
Désignation de l'entreprise : High Connexion SAS		Néant <input type="checkbox"/> *				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC		
	Production vendue { biens * services* }	FD	FE	FF		
		FG	35 551 524	FH	3 283 280	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	35 551 524	FK	3 283 280	
	Production stockée*			FL	38 834 804	
	Production immobilisée*			FM		
	Subventions d'exploitation			FN		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)			FO	1 000	
	Autres produits (1) (11)			FP	12 200	
				FQ	48	
Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	38 848 052	
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	32 961 410	
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	199 021	
	Salaires et traitements*			FY	1 533 032	
	Charges sociales (10)			FZ	689 510	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions			GA	30 466
					GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC	25 932
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD		
	Autres charges (12)			GE	6 022	
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	35 445 394	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	3 402 658	
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	40 993	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM		
	Différences positives de change			GN	72	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO		
Total des produits financiers (V)				GP	41 065	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR		
	Différences négatives de change			GS	126	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT		
Total des charges financières (VI)				GU	126	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	40 939	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	3 443 597	

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

④ **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)**

Désignation de l'entreprise <u>High Connexion SAS</u>		Néant <input type="checkbox"/> *
		Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA 43 000
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB 185 540
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD 228 540
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE 45
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH 45
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI 228 495
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK 1 354 051
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL 39 117 657
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM 36 799 616
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN 2 318 041
(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 40 993
(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 amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC
	Dont amortissement 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 5 987
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9	
(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
	Opération de gestion client	43 000
	Indemnité suite litige commercial	185 540
	Contravention	45
(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.

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

1er EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

© Sage

Désignation de l'entreprise : High Connexion SAS										Néant <input type="checkbox"/>		
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
						1		2		3		
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	64 220	KE		KF		
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN		KO		
	Installations générales, agencements* et aménagements des constructions				Dont Composants	M2		KP		KQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				Dont Composants	M3		KS		KT		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *					KV	30 939	KW		KX	17 389
		Matériel de transport *					KY		KZ		LA	
		Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	154 307	LC		LD	24 959
		Emballages récupérables et divers *					LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes					LK		LL		LM		
	TOTAL III					LN	185 246	LO		LP	42 348	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T		
	Autres participations					8U	79 991	8V		8W		
	Autres titres immobilisés					1P		1R		1S		
	Prêts et autres immobilisations financières					1T	18 813	1U		1V	242	
	TOTAL IV					LQ	98 804	LR		LS	242	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	348 270	ØH		ØJ		42 590	
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence		
						1		3		4		
						par virement de poste à poste		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
						2						
						par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence						
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	IN		CØ		DØ		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	IO		LV	64 220	LW		
CORPORELLES	Terrains					IP		LX		LY		
	Constructions	Sur sol propre			IQ		MA		MB		MC	
		Sur sol d'autrui			IR		MD		ME		MF	
		Inst. gales, agencés et am. des constructions			IS		MG		MH		MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					IT		MJ		MK		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencés, aménagements divers					IU		MM	48 328	MN	48 328
		Matériel de transport					IV		MP		MQ	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier					IW		MS	179 266	MT	179 266
		Emballages récupérables et divers*					IX		MV		MW	
	Immobilisations corporelles en cours					MY		MZ		NA		
	Avances et acomptes					NC		ND		NE		
	TOTAL III					IY		NG	227 594	NH		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					IZ		ØU		M7		
	Autres participations					IO		ØX	79 991	ØY	79 991	
	Autres titres immobilisés					II		2B		2C		
	Prêts et autres immobilisations financières					I2		2E	5 000	2F	5 000	
	TOTAL IV					I3		NJ	5 000	NK	94 046	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					I4		ØK	5 000	ØL	385 859	ØM	

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

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

N° 2054 bis-SD 2018

Exercice N clos le 31/12/2017

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise: High Connexion SAS Néant *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col.1 - col.2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne «Provisions réglementées».

EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

CADRE B

DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE	
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE	-
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE	=

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.
Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.
Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

© Sage

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

Désignation de l'entreprise	High Connexion SAS	Néant <input type="checkbox"/> *
-----------------------------	--------------------	----------------------------------

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais d'établissement et de développement		TOTAL I		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles		TOTAL II		PE	24 220	PF		PG		PH	24 220
Terrains				PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre			PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui			PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions			PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels				PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	12 110		QD		QE	5 898	QF	0	QG	18 008
	Matériel de transport			QH		QI		QJ		QK	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	109 815		QL		QM	24 569	QN	0	QO	134 384
	Emballages récupérables et divers			QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		121 925		QU		QV	30 466	QW		QX	152 392
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		146 145		ØN		ØP	30 466	ØQ		ØR	176 612

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES											
Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES				Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice		
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel			Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel					
Frais établissements	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6
TOTAL I													
Autres immob. incorporelles	N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1
TOTAL II													
Terrains	Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1		R2		R3		R4		R5		R6
	Sur sol d'autrui	R7	R8		R9		S1		S2		S3		S4
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6		S7		S8		S9		T1		T2
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1	U2		U3		U4		U5		U6		U7
	Matériel de transport	U8	U9		V1		V2		V3		V4		V5
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7		V8		V9		W1		W2		W3
	Emballages récup. et divers	W4	W5		W6		W7		W8		W9		X1
TOTAL III	X2	X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations	NL						NM						NO
TOTAL IV													
Total général (I + II + III + IV)	NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW						NY						
Total général non ventilé (NS + NT + NU)													
Total général non ventilé (NW - NY)											NZ		

CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *			
		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations				SP	SR

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

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Désignation de l'entreprise		High Connexion SAS				Néant <input type="checkbox"/>	
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice		
		1	2	3	4		
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF		
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI		
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO		
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR		
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D		
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S		
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A		
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations*	5F	5H	5J	5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U		
Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	3 539 5W	3 539 5X	5Y			
TOTAL II	5Z	3 539 TV	3 539 TW	TX			
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D	
		- corporelles	6E	6F	6G	6H	
		- titres mis en équivalence	Ø2	Ø3	Ø4	Ø5	
		- titres de participation	9U	9V	9W	9X	
		- autres immobilisations financières (1)*	Ø6	Ø7	Ø8	Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S		
	Sur comptes clients	6T	163 539 6U	25 932 6V	12 200 6W	177 272	
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	6Y	6Z	7A		
	TOTAL III	7B	163 539 TY	25 932 TZ	12 200 UA	177 272	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	167 078 UB	25 932 UC	15 739 UD	177 272	
Dont dotations et reprises	- d'exploitation - financières - exceptionnelles	UE	25 932	UF	15 739		
		UG		UH			
		UJ		UK			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.					10		
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.							
NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.							

Désignation de l'entreprise :		High Connexion SAS		Néant <input type="checkbox"/>				
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM	UN		
	Prêts (1) (2)		UP		UR	US		
	Autres immobilisations financières		UT	14 055	UV	UW	14 055	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	200 456	200 456			
	Autres créances clients		UX	11 142 501	11 142 501			
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO		ZI					
	Personnel et comptes rattachés		UY					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ					
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	274 319	274 319		
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	1 217 829	1 217 829		
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN	10 432	10 432		
		Divers		VP				
	Groupe et associés (2)		VC	5 102 813	5 102 813			
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	2 288	2 288			
	Charges constatées d'avance		VS	32 445	32 445			
	TOTAUX			VT	17 997 138	VU	17 983 083	VV
RENVIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y						
Autres emprunts obligataires (1)		7Z						
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG					
	à plus d'1 an à l'origine		VH					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	10 100 118	10 100 118				
Personnel et comptes rattachés		8C	152 492	152 492				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	203 943	203 943				
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E					
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	1 630 755	1 630 755			
	Obligations cautionnées		VX					
Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	123 719	123 719				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J						
Groupe et associés (2)		VI						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	17 715	17 715				
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie*		ZZ						
Produits constatés d'avance		8L	110 730	110 730				
TOTAUX			VY	12 339 472	VZ	12 339 472		
RENVIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK					

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

Désignation de l'entreprise : High Connexion SAS		Formulaire déposé au titre de l'IR		ET	Néant <input type="checkbox"/>		* Exercice N, clos le : 31/12/2017			
I. RÉINTÉGRATIONS							BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE			
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail (entreprises à l'IR)		de l'exploitant ou des associés		de son conjoint		moins part déductible *		à réintégrer :	
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD			Amortissements excédentaires (art.39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		WE			
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)	WF	19 843		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)		WG	6 146		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option	RA			(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)		RB			
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI	30 000		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf 2067-BIS)		XX			
	Amendes et pénalités	WJ	45		Charges financières (art. 212 bis)*		XZ			
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *									
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD)									
	Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7			
	RÉGIMES D'IMPOSITION PARTICULIERS ET IMPOSITIONS DIFFÉREES	Moins-values nettes à long terme		- imposées aux taux de 15% ou de 19% (12,8% pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)						
		- imposées aux taux de 0%								
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*		- Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions								
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)										
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *		Intérêts excédentaires (art.39-1-3e et 212 du C.G.I.)	SU	Zones d'entreprises* (activité exonérée)		SW				
		Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art. 209C)	SX	Quote-part de 12% des plus-values à taux zéro		M8				
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage										
							TOTAL I		WR	3 728 126
II. DÉDUCTIONS							PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE			
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.*										
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégré dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III)										
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % (12,8% pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)							
			- imposées au taux de 0 %							
			- imposées au taux de 19 %							
			- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures							
			- imputées sur les déficits antérieurs							
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %									
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*										
Régime des sociétés mères et des filiales* Produit net des actions et parts d'intérêts :		(Quote-part des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation		2A						
Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer*.										
Majoration d'amortissement*										
Mesures d'incitation	Entreprises nouvelles - (reprise d'entreprises en difficulté, 44 septies)		K9	Entreprises nouvelles 44 septies		L2	Entreprises nouvelles innovantes (art.44 septies A)		L5	
	Pôle de compétitivité hors CICE (art. 44 undecies)		L6	Société investissements immobiliers ouides (art. 208C)		K3	Zone de reconstruction de la défense (44 tredecies)		PA	
	Zones de revitalisation (art.44 octies et octies A)		OY	Bassin d'emploi à redynamiser (art.44 duodecies)		1F	Zone franche d'activité (art. 44 quaterdecies)		XC	
				Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)					PC	
	Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)									
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé		dont déduction exceptionnelle pour investissement *	X9	Créance déduite par le report en arrière de déficit		ZI				
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										
III. RÉSULTAT FISCAL							TOTAL II			
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :		bénéfice (I moins II)		déficit (II moins I)		XI	3 698 126			
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *						ZL				
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *										
RÉSULTAT FISCAL		BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)				XN	3 698 126			

*Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 NOT-SD

High Connexion
 Société par Actions Simplifiée
 Au capital de 351 500 €
 Siège social : 9, Avenue des Saules – Immeuble Accelys
 69600 Oullins
 502 539 794 RCS LYON

**AFFECTATION DU RESULTAT
 VOTEE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
 DES ASSOCIES DU 25 MAI 2018**

DEUXIEME RESOLUTION (Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2017)

L'assemblée générale des associés, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires, décide d'affecter le résultat de l'exercice écoulé, soit un bénéfice de 2 318 041 € comme suit :

- Prélèvement sur le poste « Report à Nouveau » 681 959 €
 Passant ainsi de 3 240 020 € à 2 558 061 €
- Résultat de l'exercice clos 2 318 041 €

A titre de dividendes aux associés 3 000 000 €

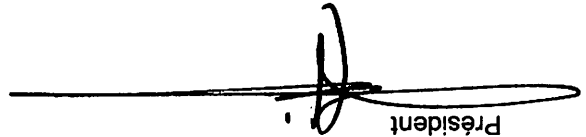
Soit 81,08 € pour chacune des 37 000 actions composant le capital

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'assemblée générale des associés prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ainsi que les revenus distribués au cours desdits exercices éligibles à la réfaction mentionnée au 2° du 3 de l'article 158 du Code général des impôts et ceux non éligibles à ladite réfaction, qui ont été les suivants :

Exercice clos	Dividende distribué	Revenus éligibles à la réfaction (*)	Revenus non éligibles à la réfaction
31/12/2014	-	-	-
31/12/2015	1 998 000 €	-	1 998 000 €
31/12/2016	2 849 000 €	-	2 849 000 €

(*) Applicable uniquement sur les dividendes affectés aux personnes physiques.

Bruno LAURENT
 Président



High Connexion
Exercice clos le 31 décembre 2017

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG Audit



Ernst & Young Audit
Immeuble Le Calypso
Quartier Euromed
48, quai du Lazaret
13002 Marseille

Tél. : +33 (0) 4 91 23 98 00
www.ey.com/fr

High Connexion

Exercice clos le 31 décembre 2017

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Aux Associés de la société High Connexion,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société High Connexion relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, 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.

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 du commissaire 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 2017 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 commissaire aux comptes.

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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

Vérification du rapport de gestion et des autres 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 autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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.

Responsabilités du commissaire 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 face 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 les 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, 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 mai 2018

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG Audit



Camille de Guillebon



ETATS COMPTABLES AU
31/12/2017



Bilan



Bilan Actif

High Connexion SAS

Période du 01/01/17 au 31/12/17

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	24 220	24 220		
Fonds commercial	40 000		40 000	40 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	64 220	24 220	40 000	40 000
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	227 594	152 392	75 202	63 320
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	227 594	152 392	75 202	63 320
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	79 991		79 991	79 991
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	14 055		14 055	18 813
TOTAL immobilisations financières :	94 046		94 046	98 804
ACTIF IMMOBILISÉ	385 859	176 612	209 248	202 124
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	204 733		204 733	264 481
Créances clients et comptes rattachés	11 342 957	177 272	11 165 685	10 027 716
Autres créances	6 607 681		6 607 681	7 246 828
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	18 155 371	177 272	17 978 100	17 539 025
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	97 076		97 076	402 789
Charges constatées d'avance	32 445		32 445	36 884
TOTAL disponibilités et divers :	129 521		129 521	439 673
ACTIF CIRCULANT	18 284 893	177 272	18 107 621	17 978 697
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	18 670 752	353 883	18 316 869	18 180 822

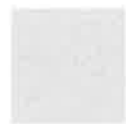
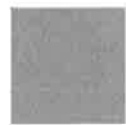
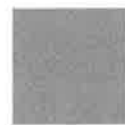
Bilan Passif

High Connexion SAS

Période du 01/01/17 au 31/12/17

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 351 500	351 500	351 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence	35 150	35 150
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	3 240 020	3 238 712
Résultat de l'exercice	2 318 041	2 850 308
TOTAL situation nette :	5 944 711	6 475 670
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	5 944 711	6 475 670
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		3 539
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		3 539
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		46 000
TOTAL dettes financières :		46 000
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	32 686	185 765
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 100 118	8 999 239
Dettes fiscales et sociales	2 110 908	2 422 713
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	17 715	10 954
TOTAL dettes diverses :	12 228 742	11 432 906
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES	110 730	36 942
DETTES	12 372 158	11 701 613
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	18 316 869	18 180 822

Compte de Résultat



Compte de Résultat (Première Partie)

Période du 01/01/17 au 31/12/17

High Connexion SAS

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	35 551 524	3 283 280	38 834 804	41 153 806
Chiffres d'affaires nets	35 551 524	3 283 280	38 834 804	41 153 806
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			1 000	
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			12 200	18 915
Autres produits			48	32
PRODUITS D'EXPLOITATION			38 848 052	41 172 752
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnement				
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]				
Autres achats et charges externes			32 961 410	34 418 639
TOTAL charges externes :			32 961 410	34 418 639
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			199 021	198 031
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			1 533 032	1 462 592
Charges sociales			689 510	671 337
TOTAL charges de personnel :			2 222 542	2 133 929
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			30 466	34 071
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			25 932	57 838
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			56 399	91 909
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			6 022	16 315
CHARGES D'EXPLOITATION			35 445 394	36 858 823
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			3 402 658	4 313 929

Compte de Résultat (Seconde Partie)

High Connexion SAS

Période du 01/01/17 au 31/12/17

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	3 402 658	4 313 929
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	40 993	41 451
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change	72	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	41 065	41 451
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		55 000
Différences négatives de change	126	65
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	126	55 065
RÉSULTAT FINANCIER	40 939	(13 615)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	3 443 597	4 300 314
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	43 000	3 934
Produits exceptionnels sur opérations en capital	185 540	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	228 540	3 934
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	45	11
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	45	11
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	228 495	3 923
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	1 354 051	1 453 930
TOTAL DES PRODUITS	39 117 657	41 218 137
TOTAL DES CHARGES	36 799 616	38 367 830
BÉNÉFICE OU PERTE	2 318 041	2 850 308

Annexes



Annexe au bilan, dont le total est de 18 316 869 €, et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégagant un résultat net de 2 318 041 €, avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2017. L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 1er janvier 2017 au 31 décembre 2017.

Ces comptes annuels ont été arrêtés par le Président, et sont établis en euros.

A) Règles et méthodes comptables générales

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec les dispositions du Code de commerce (décret comptable du 29 novembre 1983) et celles du règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016, applicables à la clôture de l'exercice.

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 sur l'autre ;
- Indépendance des exercices.

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

B) Immobilisations incorporelles et corporelles :

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition), ou à leur coût de production.

Les éventuels intérêts d'emprunts spécifiques à la production d'immobilisation ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation des immobilisations sont calculés selon le mode linéaire, en fonction de la durée de vie prévue :

- Installation générale, Aménagements : 9 ans
- Licence - session : 2 ans
- Mobilier : 6 ans
- Matériel de bureau et informatique : 3 ans

Le fond de commerce inscrit à l'actif du bilan, pour 40 k €, correspond à l'achat, en 2013, du fonds de commerce C4M.

Le fond de commerce ne donne lieu à aucun amortissement. Il fait l'objet d'une dépréciation si, à la clôture de l'exercice, la valeur d'utilité devient inférieure à la valeur comptable.

Il n'y a pas de provision pour dépréciation à la clôture de l'exercice.

C) Participations et autres titres immobilisés :

La valeur brute est constituée du coût d'acquisition, hors frais accessoires.

Une dépréciation est comptabilisée dès lors que la valeur d'utilité est inférieure à la valeur comptable à la clôture.

La valeur d'utilité des titres de participation est fondée sur les perspectives de rentabilité de chacune des sociétés estimées, sur la base des projections des flux de trésorerie futurs.

D) Créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

E) Provisions pour risques et charges :

Elles sont destinées à couvrir des risques et charges que des événements survenus ou en cours rendent probables, nettement précisés quant à leur objet mais dont la réalisation, l'échéance ou le montant sont incertains.

F) Résultat Fiscal :

Le résultat comptable courant de la Société s'élève à 3 443 597 €. Compte tenu des retraitements fiscaux (56 034 € de réintégrations et 30 000 € de déductions), le résultat fiscal courant s'élève à 3 469 631 €, soit un IS sur le résultat courant de 1 156 428 €.

Le résultat comptable exceptionnel de la Société s'élève à 228 495 €. Compte tenu des retraitements fiscaux (0€ de réintégrations et 0 € de déductions), le résultat fiscal exceptionnel s'élève à 228 495 €, soit un IS sur le résultat exceptionnel de 76 157 €.

Par ailleurs, les accroissements de la dette future d'impôts s'élève à 0 € et les allègements s'élèvent à 30 000 €.

G) Engagements financiers hors bilan :

Néant.

Règles & Méthodes Comptables

High Connexion SAS

Période du 01/01/17 au 31/12/17

H) Engagements de départ à la retraite :

Les engagements de l'entreprise en matière de pensions, complément de retraite, d'indemnités et d'allocations en raison de départ à la retraite ou avantages similaires de membres associés de son personnel et de ses mandataires sociaux ne sont pas provisionnés dans les comptes présentés.

Le montant mentionné au titre des engagements hors bilan correspond aux droits acquis par l'ensemble du personnel salarié, au titre des indemnités de départ en retraite.

Méthodologie de calcul :

Le but de l'évaluation actuarielle est de produire une estimation de la valeur actualisée des engagements de la Société en matière d'indemnités de départ en retraite prévues par les conventions collectives, ou accords d'entreprise, en vigueur au sein des sociétés.

Cette méthode est appelée "méthode des unités de crédits projetées". L'évaluation réalisée par la société prend également en compte la législation relative aux charges sociales applicables en cas de départ en retraite. (Mise en retraite ou départ volontaire).

Caractéristiques de la méthode :

- Seuls les salariés en CDI en poste au 31 décembre de l'année sont retenus ;
- Les salaires sont annualisés ;
- Les engagements sont évalués sous l'hypothèse d'un départ volontaire dès l'atteinte du taux plein de la Sécurité Sociale.

Taux de revalorisation :

Les taux de revalorisation annuels des salaires, sont les suivants :

- Pour les non cadres : 0,80 % / pour les cadres : 2,30 %
- Taux moyen de sortie : 14,78 %
- Taux de charges sociales : 46 %
- Taux d'actualisation : La Société a retenu une courbe de taux, c'est à dire un taux d'actualisation différent pour chaque maturité. En conséquence, la Société a retenu la courbe de taux " Eur Composite (AA)" éditée par Bloomberg fin 2017 avec des taux compris entre - 0,34 % pour une maturité de 1 an et 1,46 % pour une maturité 15 ans.

Les engagements pour indemnité de départ à la retraite au 31 décembre 2017 s'élèvent ainsi à 65 051 € , contre 44 918 € au 31 décembre 2016.

I) Compte Professionnel de Formation / Droit individuel à la Formation :

Depuis le 1er janvier 2015, le Compte Professionnel de Formation (CPF) s'est substitué au Droit Individuel à la Formation (DIF). Pour rappel, au 31 décembre 2014, le volume d'heures de la part ouverte mais non consommée des droits (DIF) s'élevait à 1 062 heures. Ces heures de DIF acquises au 31 décembre 2014 doivent être utilisées avant le 31 décembre 2020.

Règles & Méthodes Comptables

High Connexion SAS

Période du 01/01/17 au 31/12/17

J) Société établissant des comptes consolidés :

Les comptes de la Société sont inclus dans les comptes consolidés, selon la méthode de l'intégration globale, établis par la Société High Co SA :

- * Numéro SIREN : 353 113 566 RCS Aix en Provence
- * Capital social : 11 210 666 €
- * Siège social : 365 Avenue Archimède - CS 60346 - 13799 Aix en Provence Cedex 3 - France

K) Information sur la rémunération des organes de direction et d'administration :

Cette information n'est pas communiquée car, compte tenu de la taille et de l'organisation de la Société, cela reviendrait à donner une information directe sur la rémunération de personnes physiques.

Aucune avance ou crédit n'a été alloué au cours de l'exercice.

L) Conventions conclues avec les parties liées :

Conformément à l'article 531-3 du PCG, nous vous signalons que les conventions conclues avec les parties liées ne sont pas ici plus détaillées s'agissant de transactions exclues de la liste des transactions à détailler (conclues à des conditions normales de marché et/ou avec notre société mère à 100 % ou avec des sociétés soeurs détenues in fine en totalité par la même société mère).

M) Evénements significatifs de l'exercice et postérieurs à la clôture :

Aucun événement significatif postérieur à la clôture n'est intervenu.

Immobilisations

High Connexion SAS

Période du 01/01/17 au 31/12/17

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	64 220		
TOTAL immobilisations incorporelles :	64 220		
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	30 939		17 389
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	154 307		24 959
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	185 246		42 348
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	79 991		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	18 813		242
TOTAL immobilisations financières :	98 804		242
TOTAL GÉNÉRAL	348 270		42 590

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			64 220	
TOTAL immobilisations incorporelles :			64 220	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers			48 328	
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			179 266	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			227 594	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			79 991	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		5 000	14 055	
TOTAL immobilisations financières :		5 000	94 046	
TOTAL GÉNÉRAL		5 000	385 859	

Amortissements

High Connexion SAS

Période du 01/01/17 au 31/12/17

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	24 220			24 220
TOTAL immobilisations incorporelles :	24 220			24 220
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	12 110	5 898		18 008
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	109 815	24 569		134 384
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	121 925	30 466		152 392
TOTAL GÉNÉRAL	146 145	30 466		176 612

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		5 898	
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier		24 569	
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
TOTAL GÉNÉRAL	30 466		

État des Échéances des Créances et Dettes

High Connexion SAS

Période du 01/01/17 au 31/12/17

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	14 055	14 055	
TOTAL de l'actif immobilisé :	14 055	14 055	
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	200 456	200 456	
Autres créances clients	11 142 501	11 142 501	
Avances, acomptes versés sur commandes	204 733	204 733	
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	274 319	274 319	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	1 217 829	1 217 829	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	10 432	10 432	
État - Divers			
Groupe et associés	5 102 813	5 102 813	
Débiteurs divers	2 288	2 288	
TOTAL de l'actif circulant :	17 950 638	17 950 638	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	32 445	32 445	
TOTAL GÉNÉRAL	17 997 138	17 997 138	

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				
Après des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Avances et acomptes recus	32 686	32 686		
Fournisseurs et comptes rattachés	10 100 118	10 100 118		
Personnel et comptes rattachés	152 492	152 492		
Sécurité sociale et autres organismes	203 943	203 943		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	1 630 755	1 630 755		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	123 719	123 719		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	17 715	17 715		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	110 730	110 730		
TOTAL GÉNÉRAL	12 372 158	12 372 158		

Composition du Capital Social

High Connexion SAS

Période du 01/01/17 au 31/12/17

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	37 000	9,50 €
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	37 000	9,50 €

Variation des Capitaux Propres

High Connexion SAS

Période du 01/01/17 au 31/12/17

CAPITAUX PROPRES			Montant
Capital social	<i>Dont versé :</i>	351 500	351 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport...			
Ecart de réévaluation	<i>Dont écart d'équivalence :</i>		35 150
Réserve légale			
Autres réserves			
Report à nouveau			3 240 020
Résultat de l'exercice			2 318 041
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES			5 944 711

ORIGINES		Montant
Report à nouveau de l'exercice précédent		3 238 712
Résultat de l'exercice précédent		2 850 308
Prélèvements sur les réserves		
<i>Détail</i>		
TOTAL * ORIGINES *		6 089 020
AFFECTATIONS		Montant
Affectations aux réserves	- Réserve légale	
	- Réserves statutaires ou contractuelles	
	- Réserves réglementées	
	- Autres réserves	
Dividendes		2 849 000
Autres répartitions		
Report à nouveau		3 240 020
TOTAL * AFFECTATIONS *		6 089 020

Provisions Inscrites au Bilan

High Connexion SAS

Période du 01/01/17 au 31/12/17

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises utilisées	Montant fin exercice
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	3 539		3 539	
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	3 539		3 539	

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises utilisées	Montant fin exercice
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	163 539	25 932	12 200	177 272
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	163 539	25 932	12 200	177 272

TOTAL GÉNÉRAL	167 078	25 932	15 739	177 272
----------------------	----------------	---------------	---------------	----------------

Charges à Payer

High Connexion SAS

Période du 01/01/17 au 31/12/17

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	5 094 638
Dettes personnel et comptes rattachés	148 199
Dettes organismes sociaux	73 367
Dettes fiscales	889 946
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Avances et acomptes reçus sur commande en cours	
TOTAL	6 206 151

Charges et Produits Constatés d'Avance

High Connexion SAS

Période du 01/01/17 au 31/12/17

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	32 445	110 730
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	32 445	110 730

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

High Connexion SAS

Période du 01/01/17 au 31/12/17

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
MARKETING	13 714 063
PAIEMENT	25 120 741

TOTAL	38 834 804
--------------	-------------------

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
FRANCE	35 551 524
U . E .	3 250 301
ETRANGER	32 979

TOTAL	38 834 804
--------------	-------------------

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

High Connexion SAS

Période du 01/01/17 au 31/12/17

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
Litiges commerciaux	185 540	7788000
Opération de gestion clients	43 000	7718000

TOTAL	228 540	
--------------	----------------	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
Contravention	45	6712000

TOTAL	45	
--------------	-----------	--

Effectif Moyen

High Connexion SAS

Période du 01/01/17 au 31/12/17

EFFECTIFS	Personnel salaré	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	23	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	4	
Ouvriers		
TOTAL	27	

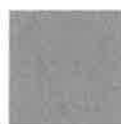
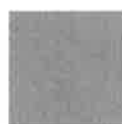
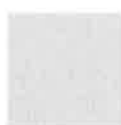
Liste des Filiales et Participations

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue en %	Valeur brute des titres	Valeur Nette des titres	C. A.	Prets et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS							
1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)							
High connexion Italia ALZATE BRIANCA 03561550132	37 404 €	70,00 %	7 000 €	7 000 €	776 271 €	0 €	
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS							
1. filiales non reprises en A:							
- françaises							
- étrangères							
2. participations non reprises en A:							
- françaises							
- étrangères							

High Connexion SAS

9 Avenue des Saules

69600 OULLINS



ETABLISSEMENT DE PAIEMENT

AU 31/12/2017



Bilan Actif EP

Période du 01/01/17 au 31/12/17

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
1 - CAISSE, BANQUES CENTRALES		
2 - EFFETS PUBLICS ET VALEURS ASSIMILEES		
3 - CREANCES SUR LES ETABLISSEMENTS DE CREDIT & ASSIMILES	367 650	290 099
4 - OPERATIONS AVEC LA CLIENTELE	74 267	26 136
5 - OBLIGATIONS ET AUTRES TITRES A REVENU FIXE		
6 - ACTIONS ET AUTRES TITRES A REVENU VARIABLE		
7 - PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES DETENUS A LONG TERME		
8 - PARTS DANS LES ENTREPRISES LIEES		
9 - CREDIT-BAIL ET LOCATION AVEC OPTION D'ACHAT		
10 - LOCATION SIMPLE		
11 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
12 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	6 793	10 675
13 - CAPITAL SOUSCRIT NON VERSE		
14 - ACTIONS PROPRES		
15 - AUTRES ACTIFS		
16 - COMPTES DE REGULARISATION		
TOTAL ACTIF	448 710	326 910

Bilan Passif EP

Période du 01/01/17 au 31/12/17

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
1 - BANQUES CENTRALES		
2 - DETTES ENVERS LES ETABLISSEMENTS DE CREDIT & ASSIMILES		
3 - OPERATIONS AVEC LA CLIENTELE		
4 - DETTES REPRESENTEES PAR UN TITRE		
5 - AUTRES PASSIFS	97 982	11 563
6 - COMPTES DE REGULARISATION		
7 - PROVISIONS		
8 - DETTES SUBORDONNEES		
9 - FONDS POUR RISQUES BANCAIRES GENERAUX (FRBG)		
10 - CAPITAUX PROPRES HORS FRBG	350 728	315 347
11 - CAPITAL SOUSCRIT	314 500	314 500
12 - PRIMES D'EMISSION		
13 - RESERVES	31 450	
14 - ECART DE REEVALUATION		
15 - PROVISIONS REGLEMENTEES ET SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
16 - REPORT A NOUVEAU (+/-)	847	
17 - RESULTAT DE L'EXERCICE (+/-)	3 931	847
TOTAL PASSIF	448 710	326 910

Hors Bilan Bancaire EP

Période du 01/01/17 au 31/12/17

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
ENGAGEMENTS DONNES		
1 - ENGAGEMENTS DE FINANCEMENT		
2 - ENGAGEMENTS DE GARANTIE		
3 - ENGAGEMENTS SUR TITRES		
ENGAGEMENTS RECUS		
4 - ENGAGEMENTS DE FINANCEMENT		
5 - ENGAGEMENTS DE GARANTIE	600 000	600 000
6 - ENGAGEMENTS SUR TITRES		

Compte de Résultat EP

Période du 01/01/17 au 31/12/17

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
1 . + Intérêts et produits assimilés		
2 . - Intérêts et charges assimilées		
3 . + Produits sur opérations de crédit-bail et assimilées		
4 . - Charges sur opérations de crédit bail et assimilées		
5 . + Produits sur opérations de location simple		
6 . - Charges sur opérations de location simple		
7 . + Revenus des titres à revenu variable		
8 . + Commissions (produits)		
9 . - Commissions (charges)		
10 . +/- Gains ou pertes sur opérations des portefeuilles de négociation		
11 . +/- Gains ou pertes sur opérations des portefeuilles de placement assimilés		
12 . + Autres produits d'exploitation bancaire	175 319	37 551
13 . - Autres charges d'exploitation bancaire	70 017	768
14 . PRODUIT NET BANCAIRE	105 302	36 783
15 . - Charges générales d'exploitation	95 491	34 532
16 . - Dotations aux amortissements et aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	3 882	970
17 . RESULTAT BRUT D'EXPLOITATION	5 929	1 281
18 . - Coût du risque		
19 . RESULTAT D'EXPLOITATION	5 929	1 281
20 . +/- Gains ou pertes sur actif immobilisés		
21 . RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	5 929	1 281
22 . +/- Résultat exceptionnel		
23 . - Impôt sur les bénéfices	1 998	434
24 . +/- Dotations/Reprises de FRBG et provisions réglementées		
25 . RESULTAT NET	3 931	847

Activité Etablissement de Paiement

High Connexion SAS

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Information dédiée à l'activité de fourniture de services de paiement :

En sa qualité d'Etablissement de Paiement (EP) hybride, High Connexion offre des prestations de services de paiement sur mobiles à des sociétés et des associations.

METHODOLOGIE DE CALCUL :

BILAN EP

3 - Créances sur les établissements de crédit & assimilés :

Les créances sur les établissements de crédit correspondent à des disponibilités en banque.

11 - Capital souscrit

Le montant indiqué, correspond à l'augmentation de capital réalisée le 20/06/2014, pour satisfaire aux exigences légales liées à l'activité Etablissement de Paiement.

13 - Réserves

Suite à l'augmentation de capital de 2014, les réserves avaient été dotées à hauteur de 31 450 euros. Par omission, ce montant n'a pas été présenté en réserves de l'EP au 31/12/2016.

HORS BILAN EP

5 - Engagements de garantie reçus

Conformément à l'article 35 de l'arrêté du 29 octobre 2009, High Connexion a reçu un engagement de caution auprès d'une compagnie d'assurance pour ses activités de service de paiement.

COMPTE DE RESULTAT EP

12 - Autres produits d'exploitation bancaire

Les autres produits d'exploitation bancaires sont constitués des frais de lancement des opérations (étude technique, frais de connexion, etc.), ainsi que des commissions perçues sur les micro-paiement (SMS ou CB). En 2017, il s'agit des produits d'exploitation liés à l'activité de gestion des Dons.

15 - Charges générales d'exploitation

- Frais de personnel

Les temps passés par le personnel sur l'activité EP, sont valorisés au coût réel. Ils sont majorés d'un coefficient, qui représente une quote part du coût du personnel d'encadrement.

- Charges externes

Les charges suivantes concernent exclusivement l'activité EP et sont imputées à 100 %

- Les frais de Cotisation à l'Afepame (Association Française des Etablissements de Paiement et de Monnaie Electronique)
- Les frais sur vente, comme les frais de location des SMS
- Les honoraires dédiés à l'activité EP (Juridiques, Formation...)
- Les frais de couverture de fonds dédiés à l'activité

Les charges suivantes sont imputées au prorata de l'ETP affecté à l'activité EP par rapport à l'effectif total

- Les locaux et les charges afférentes (EDF, Ménage)
- Les frais de télécommunication et les frais postaux

Les charges suivantes sont affectées au prorata du CA de l'activité EP par rapport au CA total

- Les Impôts et Taxes
- Les honoraires divers (Comptabilité, RH, CAC etc.)
- Les frais d'assurance RC

L'impôt sur les bénéfices est calculé en fonction du résultat de l'activité.