

RCS : PARIS

Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 18797

Numéro SIREN : 379 617 822

Nom ou dénomination : ALTITUDE

Ce dépôt a été enregistré le 17/07/2018 sous le numéro de dépôt 62218



20180622182017

DATE DEPOT : 17/07/2018

N° DE DEPOT : 62218

N° GESTION : 2012B18797

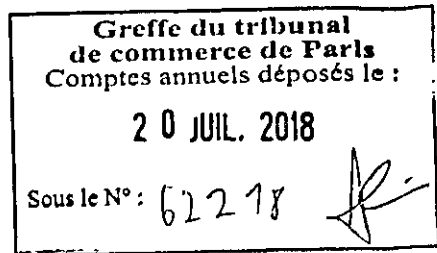
N° SIREN : 379617822

DENOMINATION : ALTITUDE

ADRESSE : 75 boulevard Haussmann 75008 Paris

MILLESIME : 2017

ALTITUDE
Société par actions simplifiée
Au capital de 512 911 euros
Siège social : 75 Boulevard Haussmann
75008 PARIS
379 617 822 RCS PARIS



ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 JUIN 2018

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2017 s'élevant à 1 572 233,10 euros de la manière suivante :

Bénéfice net comptable de l'exercice :	1 572 233,10 euros
A la réserve légale	721,10 euros

Le solde	1 571 502, 00 euros

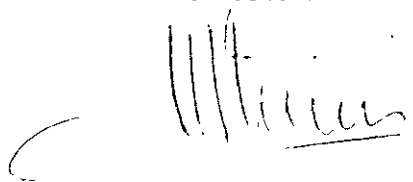
En totalité au compte « report à nouveau » créditeur lequel compte s'élèverait à la somme de 58 544 805,05 euros contre 56 973 303,05 euros en 2016.

L'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a été réalisé aucune distribution de dividende au titres des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 juin 2018.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président



SOCIETE ALTITUDE SAS

Société par actions simplifiée au capital de 512 911 €
Siège social : 75 boulevard Haussmann 75008 PARIS
R.C.S. PARIS 379 617 822

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Exercice clos le 31 Décembre 2017

DIAGNOSTIC EXPERTISE CONSEIL
7 rue Andreï Sakharov
76130 MONT SAINT AIGNAN

CABINET ROBIN COFIDUREC
34 rue de Turbigo
75003 PARIS

Commissaires aux comptes
Membres des Cies Régionales de Rouen et Paris

SOCIETE ALTITUDE SAS

Société par actions simplifiée au capital de 512 911 €
Siège social : 75 boulevard Haussmann 75008 PARIS
R.C.S. PARIS 379 617 822

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Exercice clos le 31 décembre 2017

Aux associés,

En notre qualité de Commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Nous avons été avisés des conventions suivantes visées à l'article 227-10 du Code de Commerce, qui sont intervenues au cours de l'exercice écoulé

Conventions de services communs

Nous vous présentons ci-dessous un tableau reprenant le nom de la société concernée et le montant des honoraires facturés par votre société en 2017 dans le cadre des conventions de service communs nouvelles.

Nom de la société	Honoraires facturés au titre de 2017
ALTITUDE LOTISSEMENT	127 000 €
ALTITUDE DATA CENTER HOLDING	4 000 €
ALTITUDE INFRASTRUCTURE HOLDING	555 000 €
ALTITUDE SENIOR	10 000 €
CAP HORN PROMOTION	143 000 €
MAGELLAN	10 100 €
MAGELLAN II	233 000 €
FAR EAST	160 000 €
ACL	10 000 €
VILLA GINGKOS – BVCS	154 500 €
ALCALA	8 000 €
A EVENTS	2 000 €
LINKT HOLDING	272 000 €

- SOCIETE ALTITUDE SAS -

Société par Actions Simplifiée au Capital de € 512.911

Siège Social : 75 boulevard Haussmann 75008 PARIS

R.C.S PARIS 379 617 822

**RAPPORT
DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

EXERCICE CLOS LE 31/12/2017

DIAGNOSTIC EXPERTISE CONSEIL
7 rue Andreï Sakharov
76130 MONT SAINT AIGNAN

CABINET ROBIN COFIDUREC
34 rue de Turbigo
75003 PARIS

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
--

EXERCICE CLOS LE 31/12/2017

Aux associés de la SAS ALTITUDE

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit sur les comptes annuels de 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 des principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle 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 (des) commissaires 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

df

- Acquisitions et cessions des titres de participation.
- Evaluation de ces titres de participation.

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 de la Gérance et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

A ce titre, nous vous précisons que le capital social est détenu par Mme Dorothee LEBARBIER à hauteur de 23.88 % et par Mrs Jean Paul et Sébastien RIVIERE à hauteur respectivement de 52.28 % et 23.84 %.

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 (des) commissaire(s) 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.

8

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.

Fait à Mont Saint Aignan et Paris, le 29 juin 2018

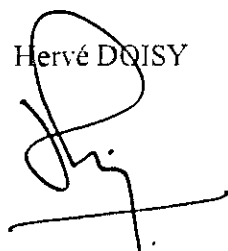
Les commissaires aux comptes

DIAGNOSTIC EXPERTISE CONSEIL

CABINET ROBIN COFIDUREC

Hervé DOISY

Olivier ROBIN



Bilan Actif

Période du 01/01/17 au 31/12/17

ALTITUDE SAS

Tenue de compte

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Nat (N) 31/12/2017	Nat (N-1) 31/12/2016
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	29 677	29 398	279	10 505
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL Immobilisations incorporelles :	29 677	29 398	279	10 505
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	1 029 238	465 950	563 288	523 245
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL Immobilisations corporelles :	1 029 238	465 950	563 288	523 245
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	37 492 047	226 000	37 266 047	34 660 660
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	16 871		16 871	34 129
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :	37 508 918	226 000	37 282 918	34 694 789
ACTIF IMMOBILISÉ	39 587 833	721 348	37 846 485	35 223 539

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	3 755 866		3 755 866	3 629 606
TOTAL stocks et en-cours :	3 755 866		3 755 866	3 629 606
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	7 939		7 939	
Créances clients et comptes rattachés	610 420		610 420	1 110 586
Autres créances	44 759 400		44 759 400	32 712 116
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	45 377 759		45 377 759	33 822 702
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				5 464 306
Disponibilités	7 062 442		7 062 442	2 999 764
Charges constatées d'avance	18 813		18 813	31 977
TOTAL disponibilités et divers :	7 081 254		7 081 254	8 496 048
ACTIF CIRCULANT	55 214 878		55 214 878	45 008 356

Frais d'émission d'emprunts à évaluer				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

sp

TOTAL GÉNÉRAL	94 802 711	921 348	92 104 568	89 231 895
----------------------	-------------------	----------------	-------------------	-------------------

Bilan Passif

Période du 01/01/17 au 31/12/17

ALTITUDE SAS

Tenue de compte

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 512 911	512 911	505 270
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	8 733 760	7 677 565
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	50 570	50 570
Réserves statutaires ou contractuelles	13 903 142	13 903 142
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	56 973 303	55 103 412
Résultat de l'exercice	1 572 223	1 869 891
TOTAL situation nette :	81 745 910	79 109 852
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	83 681	59 820
CAPITAUX PROPRES	81 829 591	79 169 672

Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		

Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		

DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles	1 534	
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 425 367	1 445 684
Emprunts et dettes financières divers	10 360 907	22 838
TOTAL dettes financières :	11 787 809	1 468 522
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	175 905	126 540
Dettes fiscales et sociales	260 389	465 407
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	7 670	6 753
TOTAL dettes diverses :	443 964	598 700
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	12 231 772	2 067 222

Ecarts de conversion passif		
-----------------------------	--	--

TOTAL GÉNÉRAL	93 601 313	91 236 894
----------------------	-------------------	-------------------

Compte de Résultat (Première Partie)

ALTITUDE SAS

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	1 932 825		1 932 825	2 244 926
Production vendue de services				
Chiffres d'affaires nets	1 932 825		1 932 825	2 244 926
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			2 000	2 561
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			26 607	26 037
Autres produits			818	896
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 962 250	2 274 420
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			222 049	107 535
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			(66 259)	
Autres achats et charges externes			726 957	764 452
TOTAL charges externes :			882 747	871 986
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			67 806	57 254
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			830 368	1 035 161
Charges sociales			340 743	420 592
TOTAL charges de personnel :			1 171 114	1 455 753
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			179 276	138 243
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			179 276	138 243
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			48	4
CHARGES D'EXPLOITATION			2 300 831	2 523 240
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(338 741)	(248 820)

X

Compte de Résultat (Seconde Partie)

ALTITUDE SAS

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(338 741)	(248 820)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	1 427 356	2 194 684
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif Immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	0	1 756
Reprises sur provisions et transferts de charges	893 696	99 300
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	2 321 051	2 295 740
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	226 000	
Intérêts et charges assimilées	71 550	28 939
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	297 550	28 939
RÉSULTAT FINANCIER	2 023 501	2 266 800
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	1 634 760	2 017 930
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	22 410	16 622
Produits exceptionnels sur opérations en capital	118 400	84 961
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	140 810	101 583
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	61 842	33 130
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	67 458	123 543
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	23 861	23 861
	153 161	180 534
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(12 351)	(78 952)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	100 186	69 137
TOTAL DES PRODUITS	4 424 112	4 671 742
TOTAL DES CHARGES	2 851 889	2 801 851
BÉNÉFICE LIQUIDÉ	1 572 223	1 869 891

ANNEXE

1. Faits caractéristiques

La société ALTITUDE a augmenté son capital en émettant 7.641 nouvelles actions en 2017.

La société ALTITUDE a pris des participations dans la société AEVENTS à hauteur de 100%.

La société ALTITUDE détient 100% du capital de la société ADCH au 31/12/2017 (86% au 31/12/2016 soit 2.269.335 titres au lieu de 1.950.000).

La société a également participé à l'augmentation de capital puis à la cession de parts de la société LINKT HOLDING ramenant sa participation à 51%.

Elle a aussi pris une participation complémentaire de 500 titres de la société de VILLAS GINKGOS amenant son pourcentage de détention à 58% au 31/12/2017 au lieu de 51% en 2016.

2. Règles et méthodes comptables :

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Dans le cadre du changement de version de notre logiciel de comptabilité, nous avons pris la décision d'harmoniser notre plan comptable entre ALTITUDE SAS et ses filiales.

3. Notes relatives aux postes du bilan

3.1 Immobilisations incorporelles :

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition.

3.2 Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition

3.3 Immobilisations financières :

Les immobilisations financières figurent pour le prix d'acquisition augmenté des coûts directement attribuables à l'immobilisation. Les frais accessoires sont inscrits directement en charges. A la clôture de l'exercice, une dotation pour dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur d'utilité est inférieure au coût d'acquisition. Cette valeur d'utilité est déterminée en fonction des critères suivants : évaluation des actifs, analyse des flux de trésorerie, business plan et situation nette.

Les comptes courants des filiales sont dépréciés selon les mêmes modalités.

3.4 Stocks et en-cours

Ils figurent au bilan du 31 Décembre 2017 pour une valeur de 3.755.866 euros, soit un montant d'augmentation de 66.259 euros.

3.5 Créances

Les créances sont enregistrées à leur coût historique. Une provision pour dépréciation est comptabilisée lorsqu'il existe un risque avéré de non recouvrement.

Mettre le montant pour les dépréciations significatives.

3.6 Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placements sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les plus-values latentes sur VMP sont prises en compte pour le calcul du résultat fiscal mais pas comptable, ce qui implique une valeur de marché supérieure à la valeur indiquée dans le bilan qui est au coût historique.

Les parts de la SICAV CASQUETS d'une valeur nette comptable de 1.674 Keuros au 31/12/2016 ont été intégralement vendues courant 2017.

3.7 Capitaux propres

Le capital de la société ALTITUDE a été porté de 505.270 à 512.911 euros par émission de nouvelles actions.

Le montant de la dotation aux amortissements dérogatoires est de 23.861 euros pour l'année 2017. Elle correspond à l'amortissement des frais d'acquisition des titres ACL (2014) et VILLA GINKGOS – BVCS(2015).

4. Notes relatives aux postes du compte de résultat

4.1 Chiffre d'affaires

Honoraires holding	1.680.600 €
<u>Refacturations annexes</u>	<u>252.225 €</u>
TOTAL	1.932.825 €

4.2 Dotations et reprises sur amortissements et dépréciations

La provision pour dépréciation des titres CAP HORN PROMOTION a été intégralement reprise au 31/12/2017 soit un montant de 893.695,50 euros.

Il a été constituée une provision sur les titres de la société ALCALA à hauteur de 226.000 euros .

X

4.3 Transfert de charges d'exploitation

Le montant des transferts de charges s'élève à 3.070 euros et correspond à des remboursements d'assurance liés à des sinistres.

4.4 Charges d'exploitation :

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 24.320 euros

- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 23.220 euros HT
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 1.100 euros.

4.5 Résultat financier

Il est essentiellement constitué :

- Produits de participations (DAT, CAT, SICAV, ...)	903.233
- Produits des intérêts de comptes courants	524.122
- Dont ALTITUDE INFRASTRUCTURE HOLDING	391.841
- Dont ALCALA	2.490
- Dont ALTITUDE DATA CENTER HOLDING	79.814
- Dont ALTITUDE GESTION IMMOBILIERE	23.816
- Dont ALTITUDE LOTISSEMENT	44.293
- Dont ALTITUDE SENIOR	15.009
- Dont HOLDING PHENIX	1.237
- Dont PROJET 3	33
- Dont CAP HORN PROMOTION	53.665
- Dont ACL	729
- Dont FAR EAST	14.793
- Reprise sur provision pour dépréciation des titres CHP	893.696
- Provision dépréciation titres ALCALA	226.000
- Mali TUP AGI	39.595
- Intérêts des emprunts et dettes	31.955
Soit un résultat financier	2.023.501

4.6 Résultat exceptionnel

Il est essentiellement constitué :

- Cession des immobilisations	118.400
- Pénalités et amendes	52
- VNC des Immobilisations	67.458
- Dons et libéralités	2.430
- Amortissements dérogatoires	23.851
- produits et charges sur exercice antérieur	15.113
- Autres charges exceptionnelles	21.837

Soit un résultat exceptionnel

12351

5. Autres Informations

5.1 Identité de la société consolidante – Intégration fiscale

La société consolidante est la société Altitude SAS au capital de 512 911 € (RCS PARIS 379 617 822) dont le siège social est situé 75 boulevard Haussmann 75008 Paris.

5.2 Engagement d'indemnité de fin de carrière et CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE pour un montant de 18.526 €. Le CICE 2016, dont le montant s'élevait à 16.989 €, a été utilisé pour financer des investissements.

Le montant des IFC au 31/12/2017 est estimé à 112.083 euros non chargé et de 156.917 euros avec un taux de charge à 40%.

5.3 Evénements postérieurs à la clôture

La société ALTITUDE DATA CENTER HOLDING a fait l'objet d'une transmission universelle de patrimoine en date du 02/01/2018 au profit d'ALTITUDE SAS, avec un effet rétroactif au 01/01/2018.

X

Immobilisations

ALTITUDE SAS

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apport, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	29 115		562
TOTAL Immobilisations incorporelles :	29 115		562
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage Industriel	341 310		
Installations générales, agencements et divers	453 334		181 603
Matériel de transport	157 080		39 386
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL Immobilisations corporelles :	951 724		220 989
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	35 554 355		2 002 692
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	34 129		4 538
TOTAL Immobilisations financières :	35 588 484		2 007 230
TOTAL GENERAL	35 617 599		2 008 791

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			29 677	
TOTAL Immobilisations incorporelles :			29 677	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Inst. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers			341 310	
Matériel de transport		143 475	491 462	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			196 466	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		143 475	1 029 238	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		65 000	37 492 047	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		21 796	16 871	
TOTAL Immobilisations financières :		86 796	37 508 918	
TOTAL GENERAL		130 271	38 537 895	

Amortissements

ALTITUDE SAS

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte

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	18 609	10 788		29 398
TOTAL Immobilisations incorporelles :	18 609	10 788		29 398
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	81 381	42 184		123 565
Matériel de transport	223 071	104 747	131 017	196 801
Mat. de bureau, informatique et mobil.	124 027	21 556		145 584
Emballages récupérables et divers				
TOTAL Immobilisations corporelles :	428 479	168 488	131 017	465 950

TOTAL GENERAL	447 088	179 276	131 017	495 347
----------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

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	10 741		
TOTAL Immobilisations incorporelles :	10 741		
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	42 184		
Matériel de transport	104 747		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	21 556		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	168 488		
Frais d'acquisition de titres de participations			

TOTAL GENERAL	179 276		
----------------------	----------------	--	--

Amortissements (suite)

ALTITUDE SAS

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
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		
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique et mobilier		
Emballages récupérables et divers		
TOTAL immobilisations corporelles :		
Frais d'acquisition de titres de participations		

TOTAL GENERAL

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				

81

Provisions Inscrites au Bilan

ALTITUDE SAS

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotalions	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	59 820	23 861		83 681
PROVISIONS REGLEMENTEES	59 820	23 861		83 681

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				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

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	893 696	226 000	893 696	226 000
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	893 696	226 000	893 696	226 000

TOTAL GENERAL	953 516	250 861	893 696	909 681
----------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

8

État des Échéances des Créances et Dettes

ALTITUDE SAS

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte

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	18 871		16 871
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :	16 871		16 871
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	610 420	610 420	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	18 526	18 526	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	28 532	28 532	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers	167	167	
Groupe et associés	44 662 854	44 662 854	
Débiteurs divers	49 321	49 321	
TOTAL de l'actif circulant :	45 369 820	45 369 820	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	18 813	18 813	

TOTAL GENERAL	45 386 691	45 386 691	16 871
----------------------	-------------------	-------------------	---------------

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	1 534		1 534	
Autres emprunts obligataires				
auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d 1 an à l'origine	1 425 387	264 462	559 910	600 995
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	175 905	175 905		
Personnel et comptes rattachés	74 338	74 338		
Sécurité sociale et autres organismes	116 132	116 132		
Impôts sur les bénéfices	27 962	27 962		
Taxe sur la valeur ajoutée	18 072	18 072		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	23 885	23 885		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	10 360 907	10 360 907		
Autres dettes	7 670	7 670		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GENERAL	12 230 772	12 230 772	560 995	600 995
----------------------	-------------------	-------------------	----------------	----------------

Charges à Payer

ALTITUDE SAS

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte

MONTANT DES CHARGES A PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	1 534
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	131 070
Dettes fiscales et sociales	143 426
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	

40

TOTAL	275 026
-------	---------

Produits à Recevoir

ALTITUDE SAS

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	29 757
Personnel	
Organismes sociaux	
État	167
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	600
Values Mobilières de Placement	
Disponibilités	
20	
TOTAL	30 524

Charges et Produits Constatés d'Avance

ALTITUDE SAS

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	18 813	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	TOTAL	

Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

ALTITUDE SAS

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte

RUBRIQUES	Montant	Taux d'amortissem
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		
TOTAL		

Composition du Capital Social

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	505270	1,00
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice	7641	1,00
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	512911	1,00

Crédit-Bail

ALTITUDE SAS

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine					
Amortissements :					
- cumuls exercices antérieurs					
- dotations de l'exercice					
TOTAL					

REDEVANCES PAYÉES :					
- cumuls exercices antérieurs					
- dotations de l'exercice					
TOTAL					

REDEV. RESTANT À PAYER :					
- à un an au plus					
- à plus d'un an et cinq ans au plus					
- à plus de cinq ans					
TOTAL					

VALEUR RÉSIDUELLE					
- à un an au plus					
- à plus d'un an et cinq ans au plus					
- à plus de cinq ans					
TOTAL					

Mont. pris en charge dans l'exercice				
--------------------------------------	--	--	--	--

Rappel : Redevance de crédit bail	
-----------------------------------	--

JP

ALTITUDE SAS

Tenue de compte

					Total	
--	--	--	--	--	-------	--

TOTAL:	
--------	--

ALTITUDE SAS

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 425 367
Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	1 425 367

Effectif au 31/12/2017

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	10	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	6	
Ouvriers		
TOTAL	16	

Liste des Filiales et Participations

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS 1. filiales (Plus de 50% du capital détenu) (Détails complets joints en fin de plaquette) 2. participations (10 à 50% du capital détenu) 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			

ALTITUDE

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Capitaux propres	Quote-part du capital détenu en pourcentage	Résultat fiscal du dernier exercice clos
---------------------	--	---

Renseignements détaillés concernant les filiales et participations			31/12/2017
FILIALES ET PARTICIPATIONS			
ALTITUDE INFRASTRUCTURE HOLDING	36 223 952 €	81%	-4 530 929 €
ALTITUDE LOTISSEMENT	1 455 750 €	100%	966 412 €
ADCH	7 559 420 €	100%	-64 723 €
CAP HORN PROMOTION	531 168 €	90%	-194 757 €
ALTITUDE SENIOR	4 692 343 €	100%	0 €
ACL	256 949 €	100%	71 880 €
ALCALA	25 401 €	100%	-11 001 €
VILLA GINKGOS - BVCS	2 514 137 €	58%	-111 124 €
FAR EAST	16 713 042 €	100%	-16 064 €
LINKT HOLDING	1 153 135 €	51%	3 135 €
AEVENTS	-2 608 €	100%	-3 608 €

①

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : ALTITUDE SAS Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12Adresse de l'entreprise 75 Boulevard Haussmann 75008 PARISDurée de l'exercice précédent * 12Numéro SIRET* 3 7 9 6 1 7 8 2 2 0 0 1 1 7Néant ☐

				Exercice clos le	
				[3][1][1][2][2][0][1][7]	
		Brut	Amortissements, provisions	Net	
		1	2	3	
ACTIF IMMOBILISÉ*	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
	Frais d'établissement *	AB			
	Frais de développement *	CX			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	29 677	29 398	279
	Fonds commercial (1)	AH			
	Autres immobilisations incorporelles	AJ			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL			
	Terrains	AN			
	Constructions	AP			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR			
	Autres immobilisations corporelles	AT	1 029 238	465 950	563 288
	Immobilisations en cours	AV			
	Avances et acomptes	AX			
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS			
	Autres participations	CU	37 492 047	226 000	37 266 047
	Créances rattachées à des participations	BB			
	Autres titres immobilisés	BD			
	Prêts	BF			
	Autres immobilisations financières *	BH	16 871		16 871
TOTAL (II)		BJ	38 567 033	721 348	37 846 465
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements	BL			
	En cours de production de biens	BN			
	En cours de production de services	BP			
	Produits intermédiaires et frais	BR			
	Marchandises	BT	3 755 866		3 755 866
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	7 939		7 939
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	610 420		610 420
	Autres créances (3)	BZ	44 759 400		44 759 400
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB			
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres: ..)	CD			
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	7 062 442		7 062 442
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	18 813		18 813
	TOTAL (III)	CJ	56 214 878		56 214 878
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Pénalités de remboursement des obligations (V)	CM			
Comptes de régularisation	Écarts de conversion actif *	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I+IV)	CO	94 782 712	721 348	94 061 363

Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP		(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété *	Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

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

②

BILAN - PASSIF avant répartition

Désignation de l'entreprise		ALTITUDE SAS		Néant ☐		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ... 512 911 ...)			DA	512 911	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	9 733 760	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	50 570	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	13 903 142	
	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			DII	56 973 303	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	1 572 223	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK	83 681	
	TOTAL (I)			DL	81 829 591	
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	1 534	
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	1 425 367	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	10 360 907	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	175 905	
	Dettes fiscales et sociales			DY	260 389	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	7 670	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	12 231 772		
Ecart de conversion passif *			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	94 061 363		
RENNVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
			Écart de réévaluation libre	ID		
			Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			IG	11 069 333	
(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)

Désignation de l'entreprise : ALTITUDE SAS		Exercice N				Néant ☐
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires	Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB	FC	
	Production vendue { biens * services* }	FD		FE	FF	
		FG	1 932 825	FH	FI	1 932 825
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 932 825	FK	FL	1 932 825
	Production stockée*				FM	
	Production immobilisée*				FN	
	Subventions d'exploitation				FO	2 000
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP	26 607
	Autres produits (1) (11)				FQ	818
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	1 962 250
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	222 049
	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	(66 259)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	726 957
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	67 806
	Salaires et traitements*				FY	830 366
	Charges sociales (10)				FZ	340 748
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions			GA	179 276
					GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	
	Autres charges (12)				GE	48
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	2 300 991
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	(338 741)
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	1 427 356
	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	893 696
	Différences positives de change				GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO	
	Total des produits financiers (V)				GP	2 321 051
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ	226 000
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	71 550
	Différences négatives de change				GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT	
	Total des charges financières (VI)				GU	297 550
	2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	2 023 501
	3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	1 684 760

(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)**

Désignation de l'entreprise ALTIITUDE SAS						Néant ☐		
						Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion					HA	22 410	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *					HB	118 400	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)					HD	140 810	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)					HE	61 842	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *					HF	67 458	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)					HG	23 861	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)					HH	153 161	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)						HI	(12 351)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						IJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)						HK	100 186	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)						HL	4 424 112	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)						HM	2 851 889	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)						HN	1 572 223	
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	22 410	
	(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	37 523	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées				IJ	524 122	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées				IK	4 996	
	(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				AI	26 607	
	(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 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	
Pénalités et amendes					52			
Dons et libéralités					2 430			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion					21 837			
Charges et produits sur exercices antérieurs					37 523	22 410		
VNC des immobilisations et titres vendus					67 458	118 400		
					Exercice N			
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :					Charges antérieures	Produits antérieurs		
Ecart provisions					15 750	271		
Taxes et factures années antérieures					21 773	6 589		
Ristournes						187		
Annul. factures et FNP						14 705		
Pour solde comptes clients, fournisseurs et associés						657		

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

Désignation de l'entreprise ALTITUDE SAS

[illegible]

(Ne pas reporter le montant des totaux) *

Désignation de l'entreprise : ALTITUDE SAS										Néant ☐		
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
						1		2		3		
								Conductives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et versements de poste à poste		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	29 115	KE		KF	562	
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		KR	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KS		KT		KU	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	341 310	KW		KX		
		Matériel de transport *				KY	453 334	KZ		LA	181 603	
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	157 080	LC		LD	39 386	
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes					LK		LL		LM		
	TOTAL III					LN	951 724	LO		LP	220 989	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T		
	Autres participations					8U	35 554 355	8V		8W	2 002 692	
	Autres titres immobilisés					1P		1R		1S		
	Prêts et autres immobilisations financières					1T	34 129	1U		1V	4 538	
	TOTAL IV					LQ	35 588 484	LR		LS	2 007 230	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)							0G	36 569 323	0H		0J	2 228 781
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale ou évaluation par mise en équivalence				
				par versement de poste à poste		par cession à des tiers ou hors service ou résultant d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice				
				1		2		3				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	IN		C0		D0				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO		LV		LW	29 677			
CORPORELLES	Terrains			IP		LX		LY				
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB				
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME				
		Inst. gales, agencis et am. des constructions			IS		MG		MH			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT		MJ		MK			
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencis, aménagements divers			IU		MM		MN	341 310		
		Matériel de transport			IV		MP	143 475	MQ	491 462		
		Matériel de bureau et mobilier informatique			IW		MS		MT	196 466		
		Emballages récupérables et divers *			IX		MV		MW			
	Immobilisations corporelles en cours			MY		MZ		NA				
	Avances et acomptes			NC		ND		NE				
	TOTAL III			IY		NG	143 475	NH	1 029 238			
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		OU		M7				
	Autres participations			IO		OX	65 000	0Y	37 492 047			
	Autres titres immobilisés			II		2B		2C				
	Prêts et autres immobilisations financières			I2		2E	21 796	2F	16 871			
	TOTAL IV			I3		NJ	86 796	NK	37 509 918			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)							0K	230 270	0L	38 567 833	0M	

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: ALTITUDE 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 kol.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)	
			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».

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.

6

AMORTISSEMENTS

Désignation de l'entreprise		ALTITUDE SAS		Néant ☐					
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	18 609	PF	10 788	PG	0	PH	29 398
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	QD	81 381	QE	42 184	QF	0	QG	123 565
	Matériel de transport	QH	223 071	QI	104 747	QJ	131 017	QK	196 801
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	124 027	QM	21 556	QN	0	QO	145 584
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
	TOTAL III	QU	428 479	QV	168 468	QW	131 017	QX	465 950
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	447 089	ØP	179 276	ØQ	131 017	ØR	495 348
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 d'établissements TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6		
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1		
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8		
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6		
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3		
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1		
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		
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4		
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2		
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9		
	TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8	
Frais d'acquisition de parts de participations TOTAL IV	NL			NM			NO		
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV		
Total général des valeurs (NP + NQ + NR)	NW	Total général des valeurs (NS + NT + NU)		NY	Total général des valeurs (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 évaluer						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

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 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 (I) *	3V	TG	TH	TI				
	Amortissements dérogatoires	3X	59 820	TM	23 861	TN	TO	83 681	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5	D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H de CGI)	U		IK		IL	IM		
	Autres provisions réglementées (I)	3Y		TP		TQ	TR		
	TOTAL I	3Z	59 820	TS	23 861	TT	TU	83 681	
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 (I)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5I		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EQ		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur cotisations à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (I)	5V		5W		5X		5Y	
TOTAL II	5Z		TV		TW		TX		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (I) *	6A		6B		6C		6D	
		6E		6F		6G		6H	
		Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
		9U	893 696	9V	226 000	9W	893 696	9X	226 000
		Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	226 000
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W	
	Autres provisions pour dépréciation (I) *	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	893 696	TY	226 000	TZ	893 696	UA	452 000
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	953 516	UB	249 861	UC	893 696	UD	535 681
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		UE		UF				
	- financières		UG	226 000	UII	893 696			
	- exceptionnelles		UJ	23 861	LK				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-I-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 ALTITUDE SAS

[illegible]

[illegible]

Désignation de l'entreprise ALTITUDE SAS

[illegible]

Désignation de l'entreprise ALTITUDE SAS

[illegible]

[illegible]

Désignation de l'entreprise ALTITUDE SAS

[illegible]

8

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET
DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

N° 2057-SD 2018

Désignation de l'entreprise :		ALTITUDE SAS		Néant ☐							
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	16 871	UV		UW	16 871				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA									
	Autres créances clients	UX	610 420		610 420						
	Créance représentative de titres prêts ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constatée) UO	ZI									
	Personnel et comptes rattachés	UY									
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ									
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	18 526		18 526					
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	28 532		28 532					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN								
		Divers	VP	167		167					
	Groupe et associés (2)	VC	44 662 854		44 662 854						
	Debiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	49 321		49 321						
	Charges constatées d'avance	VS	18 813		18 813						
	TOTAUX		VT	45 405 534	VU	45 388 633	VV	16 871			
	RENOIS	(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	1 534				1 534				
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	1 425 367	264 462	559 910	600 995					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	175 905	175 905							
Personnel et comptes rattachés		8C	74 338	74 338							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	116 132	116 132							
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E	27 962	27 962							
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	18 072	18 072							
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	23 885	23 885							
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	10 360 907	10 360 907							
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	7 670	7 670							
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie*		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	12 231 772	VZ	11 069 333	561 444	600 995				
RENOIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	185 696	(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL						
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	204 326	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032							

ANNEXE

1. Faits caractéristiques

La société ALTITUDE a augmenté son capital en émettant 7.641 nouvelles actions en 2017.

La société ALTITUDE a pris des participations dans la société AEVENTS à hauteur de 100%.

La société ALTITUDE détient 100% du capital de la société ADCH au 31/12/2017 (86% au 31/12/2016 soit 2.269.335 titres au lieu de 1.950.000).

La société a également participé à l'augmentation de capital puis à la cession de parts de la société LINKT HOLDING ramenant sa participation à 51%.

Elle a aussi pris une participation complémentaire de 500 titres de la société de VILLAS GINKGOS amenant son pourcentage de détention à 58% au 31/12/2017 au lieu de 51% en 2016.

2. Règles et méthodes comptables :

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Dans le cadre du changement de version de notre logiciel de comptabilité, nous avons pris la décision d'harmoniser notre plan comptable entre ALTITUDE SAS et ses filiales.

3. Notes relatives aux postes du bilan

3.1 Immobilisations incorporelles :

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition.

3.2 Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition

3.3 Immobilisations financières :

Les immobilisations financières figurent pour le prix d'acquisition augmenté des coûts directement attribuables à l'immobilisation. Les frais accessoires sont inscrits directement en charges. A la clôture de l'exercice, une dotation pour dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur d'utilité est inférieure au coût d'acquisition. Cette valeur d'utilité est déterminée en fonction des critères suivants : évaluation des actifs, analyse des flux de trésorerie, business plan et situation nette.

Les comptes courants des filiales sont dépréciés selon les mêmes modalités.

3.4 Stocks et en-cours

Ils figurent au bilan du 31 Décembre 2017 pour une valeur de 3.755.866 euros, soit un montant d'augmentation de 66.259 euros.

3.5 Créances

Les créances sont enregistrées à leur coût historique. Une provision pour dépréciation est comptabilisée lorsqu'il existe un risque avéré de non recouvrement.

Mettre le montant pour les dépréciations significatives.

3.6 Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placements sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les plus-values latentes sur VMP sont prises en compte pour le calcul du résultat fiscal mais pas comptable, ce qui implique une valeur de marché supérieure à la valeur indiquée dans le bilan qui est au coût historique.

Les parts de la SICAV CASQUETS d'une valeur nette comptable de 1.674 Keuros au 31/12/2016 ont été intégralement vendues courant 2017.

3.7 Capitaux propres

Le capital de la société ALTITUDE a été porté de 505.270 à 512.911 euros par émission de nouvelles actions.

Le montant de la dotation aux amortissements dérogatoires est de 23.861 euros pour l'année 2017. Elle correspond à l'amortissement des frais d'acquisition des titres ACL (2014) et VILLA GINKGOS – BVCS(2015).

4. Notes relatives aux postes du compte de résultat

4.1 Chiffre d'affaires

Honoraires holding	1.680.600 €
Refacturations annexes	252.225 €
TOTAL	1.932.825 €

4.2 Dotations et reprises sur amortissements et dépréciations

La provision pour dépréciation des titres CAP HORN PROMOTION a été intégralement reprise au 31/12/2017 soit un montant de 893.695,50 euros.

Il a été constituée une provision sur les titres de la société ALCALA à hauteur de 226.000 euros .

4.3 Transfert de charges d'exploitation

Le montant des transferts de charges s'élève à 3.070 euros et correspond à des remboursements d'assurance liés à des sinistres.

4.4 Charges d'exploitation :

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 24.320 euros

- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 23.220 euros HT
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 1.100 euros.

4.5 Résultat financier

Il est essentiellement constitué :

- Produits de participations (DAT, CAT, SICAV, ...)	903.233
- Produits des intérêts de comptes courants	524.122
Dont ALTITUDE INFRASTRUCTURE HOLDING	391.841
Dont ALCALA	2.490
Dont ALTITUDE DATA CENTER HOLDING	79.814
Dont ALTITUDE GESTION IMMOBILIERE	23.816
Dont ALTITUDE LOTISSEMENT	44.293
Dont ALTITUDE SENIOR	15.009
Dont HOLDING PHENIX	1.237
Dont PROJET 3	33
Dont CAP HORN PROMOTION	53.665
Dont ACL	729
Dont FAR EAST	14.793
- Reprise sur provision pour dépréciation des titres CHP	893.696
- Provision dépréciation titres ALCALA	226.000
- Mali TUP AGI	39.595
- Intérêts des emprunts et dettes	31.955
Soit un résultat financier	2.023.501

4.6 Résultat exceptionnel

Il est essentiellement constitué :

- Cession des immobilisations	118.400
- Pénalités et amendes	52
- VNC des immobilisations	67.458
- Dons et libéralités	2.430
- Amortissements dérogatoires	23.861
- produits et charges sur exercice antérieur	15.113
- Autres charges exceptionnelles	21.837

5. Autres informations

5.1 Identité de la société consolidante – Intégration fiscale

La société consolidante est la société Altitude SAS au capital de 512 911 € (RCS PARIS 379 617 822) dont le siège social est situé 75 boulevard Haussmann 75008 Paris.

5.2 Engagement d'indemnité de fin de carrière et CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE pour un montant de 18.526 €. Le CICE 2016, dont le montant s'élevait à 16.989 €, a été utilisé pour financer des investissements.

Le montant des IFC au 31/12/2017 est estimé à 112.083 euros non chargé et de 156.917 euros avec un taux de charge à 40%.

5.3 Evénements postérieurs à la clôture

La société ALTITUDE DATA CENTER HOLDING a fait l'objet d'une transmission universelle de patrimoine en date du 08/01/2018 au profit d'ALTITUDE SAS, avec un effet rétroactif au 01/01/2018.