



VIALIFE

7, Impasse Marie Blanche
75018 PARIS

COMPTES ANNUELS

ARRÊTÉ AU 31/03/2018

SOCIÉTÉ INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES ET DES COMPTABLES AGRÉÉS DE LA RÉGION PARISIENNE
1BIS, RUE CAUCHOIS – 75018 PARIS – TÉLÉPHONE : 01 44 92 35.35. – TÉLÉCOPIEUR : 01 42 62 96.88.
S.A.R.L AU CAPITAL DE 39 636,74 EUROS – RCS PARIS B 632 014 361 — APE 6920Z – N°VAT : FR 3 632 014 361
e-mail : info@mgi-auditetgestion.com – <http://www.mgi-auditetgestion.com>

Le Tribunal de Commerce de Paris sera seul compétent pour connaître d'éventuels litiges

MGI is a worldwide association of independent auditing, accounting and consulting firms. Neither MGI nor any member firm accepts responsibility for the activities, work, opinions or service of any other members.

VIALIFE SA

Sommaire

Attestation de Présentation	1
Bilan	2
ACTIF	2
<i>Actif immobilisé</i>	2
<i>Actif circulant</i>	2
PASSIF	3
<i>Capitaux Propres</i>	3
<i>Provisions pour risques et charges</i>	3
<i>Emprunts et dettes</i>	3
Bilan détaillé	4
ACTIF	4
<i>Actif immobilisé</i>	4
<i>Actif circulant</i>	4
PASSIF	6
<i>Capitaux Propres</i>	6
<i>Provisions pour risques et charges</i>	6
<i>Emprunts et dettes</i>	6
Compte de résultat	8
Compte de résultat détaillé	10
Annexes 2018	14
PREAMBULE	14
REGLES ET METHODES COMPTABLES	15
AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE	16
<i>COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE</i>	16
<i>FONDS COMMERCIAL</i>	16
NOTES SUR LE BILAN ACTIF	17
NOTES SUR LE BILAN PASSIF	19
NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT	20
AUTRES INFORMATIONS	21
DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE	22
COMPTE RENDU DES TRAVAUX	23
RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES	24
TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS	25

Attestation de Présentation

ATTESTATION d'expert comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise VIALIFE SA pour l'exercice du 01/04/2017 au 31/03/2018 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

A la date de mes travaux qui ne constituent ni un examen limité, ni un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 25 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	4 939 504,86 Euros
chiffre d'affaires	4 363 112,54 Euros
résultat net comptable	-168 588,53 Euros

Fait à PARIS
Le 26/07/2018

Signature de l'Expert Comptable

Bernard KNOBL

Cabinet CGC AUDIT ET GESTION

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/03/2018 (12 mois)			Exercice précédent 31/03/2017 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	339 286	282 471	56 815	12 405	44 410
Fonds commercial	20 810		20 810	20 810	
Autres immobilisations incorporelles	1 352 654	1 067 941	284 713	402 950	- 118 237
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	174 200		174 200	174 200	
Constructions	759 800	87 155	672 645	710 635	- 37 990
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	864 166	633 264	230 902	253 697	- 22 795
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	487		487	80 487	- 80 000
Créances rattachées à des participations	33 997		33 997	40 266	- 6 269
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	27 552		27 552	27 552	
TOTAL (I)	3 572 952	2 070 831	1 502 121	1 723 001	- 220 880
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	830 251	18 553	811 699	776 559	35 140
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs				46 501	- 46 501
. Personnel					
. Organismes sociaux	6 644		6 644	9 844	- 3 200
. Etat, impôts sur les bénéfices	86 219		86 219	523 694	- 437 475
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	599 748		599 748	455 350	144 398
. Autres	230 160	56 033	174 127	-34 389	208 516
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	28 466		28 466	22 445	6 021
Disponibilités	1 621 881		1 621 881	1 680 081	- 58 200
Instruments de trésorerie	79 938		79 938	119 613	- 39 675
Charges constatées d'avance	28 662		28 662	100 430	- 71 768
TOTAL (II)	3 511 969	74 585	3 437 384	3 700 129	- 262 745
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	7 084 921	2 145 416	4 939 505	5 423 130	- 483 625

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2017 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 228 000)	228 000	228 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	22 800	22 800	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	238 991	285 217	- 46 226
Résultat de l'exercice	-168 589	-46 226	- 122 363
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	321 203	489 791	- 168 588
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	196 166	401 660	- 205 494
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	196 166	401 660	- 205 494
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	939 854	1 112 758	- 172 904
. Découverts, concours bancaires	576 926	533 865	43 061
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	139 151	139 151	
. Associés	827	9 406	- 8 579
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 444 475	2 350 430	94 045
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	124 095	145 489	- 21 394
. Organismes sociaux	140 759	171 597	- 30 838
. Etat, impôts sur les bénéfices	22 162		22 162
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	33 887	25 994	7 893
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés		42 989	- 42 989
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	4 422 136	4 531 679	- 109 543
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	4 939 505	5 423 130	- 483 625

Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/03/2018 (12 mois)			Exercice précédent 31/03/2017 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net		
Actif immobilisé						
Concessions, brevets, droits similaires	339 286	282 471	56 815	12 405	44 410	
20500000 CONCESS.BREVETS LICENCES	332 286		332 286	251 889	80 397	
20510000 AUTRES CONCESS°, BREVETS, MARQUES	7 000		7 000	7 000		
28050000 AMORT.CONC.BREVETS LICENCES		282 471	-282 471	-246 484	- 35 987	
Fonds commercial	20 810		20 810	20 810		
20600000 DROIT AU BAIL	7 500		7 500	7 500		
20700000 FONDS COMMERCIAL	13 310		13 310	13 310		
Autres immobilisations incorporelles	1 352 654	1 067 941	284 713	402 950	- 118 237	
20800000 AUTRES IMMOS.INCORPORELLES	267 000		267 000	267 000		
20810000 AUTRES IMMOS.INCORP (FRONT OFFICE)	390 655		390 655	390 655		
20820000 AUTRES IMMOS.INCORP (BACK OFFICE)	559 104		559 104	559 104		
20830000 AUTRES IMMOS.INCORP (L'APPLI)	135 895		135 895	117 895	18 000	
28080000 AMORT.AUTRES IMMO.INCORPORELLES		267 000	-267 000	-267 000		
28081000 AMORT AUTRES IMMOS.INCORP (FRONT OFFICE)		332 057	-332 057	-253 926	- 78 131	
28082000 AMORT AUTRES IMMOS.INCORP (BACK OFFICE)		404 343	-404 343	-292 522	- 111 821	
28083000 AUTRES IMMOS INCORPO.		64 542	-64 542	-40 629	- 23 913	
29080000 DEPR.AUTR.IMMOB INCORPORELLES				-77 628	77 628	
Terrains	174 200		174 200	174 200		
21120000 TERRAINS AMENAGES	174 200		174 200	174 200		
Constructions	759 800	87 155	672 645	710 635	- 37 990	
21300000 CONSTRUCTIONS	759 800		759 800	759 800		
28130000 AMORT CONSTRUCTIONS		87 155	-87 155	-49 165	- 37 990	
Autres immobilisations corporelles	864 166	633 264	230 902	253 697	- 22 795	
21810000 INSTAL./AGENC.DIVERS	432 758		432 758	404 808	27 950	
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	78 417		78 417	78 417		
21830000 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	322 859		322 859	365 630	- 42 771	
21840000 MOBILIER	30 132		30 132	30 132		
28181000 AMORT.AG.CONS.DIVERS		260 574	-260 574	-222 998	- 37 576	
28182000 AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT		51 224	-51 224	-42 372	- 8 852	
28183000 AMORT.MAT.BUREAU & INFORMATIQUE		291 730	-291 730	-333 239	41 509	
28184000 AMORT. MOBILIER		29 736	-29 736	-26 679	- 3 057	
Autres participations	487		487	80 487	- 80 000	
26100000 TITRES DE PARTICIPATION	487		487	487		
26130000 TITRES PARTICIPATIONS SONET				80 000	- 80 000	
Créances rattachées à des participations	33 997		33 997	40 266	- 6 269	
26700020 CREANCES RATT. AUX PART MELIMAILO	11 889		11 889	13 693	- 1 804	
26700030 COMPTE COURANT SO NET	22 108		22 108	26 573	- 4 465	
Autres immobilisations financières	27 552		27 552	27 552		
27500000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS VERSES	27 552		27 552	27 552		
TOTAL (I)	3 572 952	2 070 831	1 502 121	1 723 001	- 220 880	
Actif circulant						
Clients et comptes rattachés	830 251	18 553	811 699	776 559	35 140	
41000000 CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				71	- 71	
41100000 CLIENTS	830 251		830 251	795 041	35 210	
49100000 PROV.DEPRE.CLIENTS		18 553	-18 553	-18 553		
. Fournisseurs débiteurs				46 501	- 46 501	
40100010 FOURNISSEURS				46 501	- 46 501	
. Organismes sociaux	6 644		6 644	9 844	- 3 200	
43100001 SECURITE SOCIALE				6 961	- 6 961	
43110000 Indem. journalières de s cu	6 644		6 644	2 883	3 761	

ACTIF	Exercice clos le 31/03/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2017 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
. Etat, impôts sur les bénéfices	86 219		86 219	523 694	- 437 475
44400000 ETAT IMPOTS S/BENEFICES	86 219		86 219	523 694	- 437 475
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	599 748		599 748	455 350	144 398
44520000 ETAT TVA DUE INTRACOMMUNAUTAIRE	2		2		2
44562000 ETAT TAV SUR IMMOBILISATIONS	36 292		36 292	33 283	3 009
44566000 ETAT TVA SUR AUTRES BIENS ET SERVICES	391 085		391 085	288 114	102 971
44566600 TVA DEDUCTIBLE SUR EX ANTERIEUR	2 965		2 965		2 965
44567000 ETAT CREDIT DE TVA A REPORTER	67 493		67 493	50 496	16 997
44583000 ETAT REMBOURSEMENT TAXE SUR C.A. DEMANDE	98 000		98 000	80 000	18 000
44586000 ETAT TVA S/FACT.NON PARVENUES	3 912		3 912	3 458	454
. Autres	230 160	56 033	174 127	-34 389	208 516
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	4 258		4 258		4 258
45500000 C/C MB	388		388		388
45540000 C/C WOBOOK INC.	75 435		75 435		75 435
46270000 CREANCE CESSION IMMO	150 000		150 000		150 000
46700000 DEB ET CRED DIVERS - AUTRES	79		79		79
49620000 CREANCES SUR CESSIONS IMMOBILISATIONS		56 033	-56 033	-34 389	- 21 644
Valeurs mobilières de placement	28 466		28 466	22 445	6 021
50300000 VAL.MOBILIERES PLACEMENT	22 315		22 315	22 315	
50311000 COMPTE TITRE DE GIRO	100		100		100
50811000 PAREL 72691 ACTIONS	6 051		6 051	130	5 921
Instruments de trésorerie	79 938		79 938	119 613	- 39 675
52000000 INSTRUMENT DE TRESORERIE	79 938		79 938	119 613	- 39 675
Disponibilités	1 621 881		1 621 881	1 680 081	- 58 200
51200000 BANQUES	4 827		4 827	8 779	- 3 952
51210000 BP 089021002658 VP & Pack	106 001		106 001	256 260	- 150 259
51220000 CE 08006553081	697 974		697 974	3 050	694 924
51230000 BP 089021033232 Pack	1 414		1 414	1 499	- 85
51240000 CE 08069770207				243	- 243
51241000 CE 08000210695	312 001		312 001	163 236	148 765
51250000 BT 15980100200 VP				12 084	- 12 084
51251000 BT 15980100201 Pack	308 454		308 454	309 379	- 925
51252000 BT 17914400200 (MIP)	14 745		14 745		14 745
51253000 BT 15980100202	1 975		1 975	27 800	- 25 825
51260000 Paypal EUR	8 632		8 632	9 642	- 1 010
51261000 Paypal CAD	4 720		4 720	6 020	- 1 300
51263000 CB VM	222		222		222
51263100 CB VM CAISSE D'EPARGNE	252		252	252	
51264000 CB MB	502		502		502
51264100 CB UBER FACT 280516				680	- 680
51280000 CA 60276694147	655		655	685	- 30
51290000 CREDIT MUTUEL	158 108		158 108	870 688	- 712 580
51291000 PAREL 72691				8 270	- 8 270
51400000 CHEQUES POSTAUX	1 401		1 401	1 513	- 112
Charges constatées d'avance	28 662		28 662	100 430	- 71 768
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	28 662		28 662	100 430	- 71 768
TOTAL (II)	3 511 969	74 585	3 437 384	3 700 129	- 262 745
TOTAL ACTIF (0 à V)	7 084 921	2 145 416	4 939 505	5 423 130	- 483 625

Bilan détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2017 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 228 000) 10130000 CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	228 000 228 000	228 000 228 000	
Réserve légale 10611000 RESERVE LEGALE PROPREMENT DITE	22 800 22 800	22 800 22 800	
Report à nouveau 11900000 REPORT A NOUVEAU SOLDE DEBITEUR	238 991 238 991	285 217 285 217	- 46 226 - 46 226
Résultat de l'exercice	-168 589	-46 226	- 122 363
TOTAL (I)	321 203	489 791	- 168 588
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques 15180000 AUTRES PROV.RISQUES	196 166 196 166	401 660 401 660	- 205 494 - 205 494
TOTAL (III)	196 166	401 660	- 205 494
Emprunts et dettes			
. Emprunts	939 854	1 112 758	- 172 904
16411100 EPT.IMMEUBLE NEUFS + ANCIENS	704 660	791 287	- 86 627
16411200 EMPRUNT TARNEAUD 350.000	235 194	321 470	- 86 276
. Découverts, concours bancaires	576 926	533 865	43 061
51240000 CE 08069770207	1	1	1
51250000 BT 15980100200 VP	576 925		576 925
51252000 BT 17914400200 (MIP)		533 598	- 533 598
51263000 CB VM		266	- 266
Divers	139 151	139 151	
16500000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS RECUS	3 000	3 000	
16810000 AUTRES EMPRUNTS	136 151	136 151	
Associés	827	9 406	- 8 579
45500000 C/C MB		1 710	- 1 710
45510000 C/C VM	827	7 697	- 6 870
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 444 475	2 350 430	94 045
40100001 FSSEURS COLLECTIFS ATTENTE REAFFECTATION	1 795 906	726 164	1 069 742
40100002 FOURNISSEURS NUMERIQUES		1 978	- 1 978
40100003 FOURNISSEURS EDITEURS		1 095 909	-1 095 909
40100004 FOURNISSEURS NUMERICABLE		1 728	- 1 728
40810000 FOURN FACTURES NON PARVENUES.	648 568	524 651	123 917
. Personnel	124 095	145 489	- 21 394
42100000 PERS REMUNERATIONS DUES	799	7 351	- 6 552
42100001 PERS REMUNERATIONS DUES		568	- 568
42110000 Personnel, notes de frais	738		738
42800000 PERS CHARGES A PAYER PRODTS A RECEVOIR	122 558	137 570	- 15 012
. Organismes sociaux	140 759	171 597	- 30 838
43100000 SECURITE SOCIALE	36 584	62 336	- 25 752
43730000 P le emploi	14 150		14 150
43750000 Abelio	10 985	17 460	- 6 475
43751000 Urrpimmec	12 581	4 919	7 662
43752000 Novalis Taitbout		13 402	- 13 402
43753000 AXA pr voyage	12 382	12 769	- 387
43860000 ORG.SOC. AUTRES CHARGES A PAYER	54 078	60 711	- 6 633
. Etat, impôts sur les bénéfices	22 162		22 162

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2017 (12 mois)	Variation
44420000 CONTROLE FISCAL	22 162		22 162
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	33 887	25 994	7 893
44566600 TVA DEDUCTIBLE SUR EX ANTERIEUR		1 518	- 1 518
44571000 TVA COLLECTEE 20%	25 262	22 200	3 062
44571100 libellé 44571100 à créer	5 911		5 911
44572000 Tva collect e 19,6%	1 048	661	387
44573000 Tva collect e 2,10%	1 667	1 615	52
. Autres impôts, taxes et assimilés		42 989	- 42 989
44860000 ETAT AUTRES CHARGES A PAYER		42 989	- 42 989
TOTAL (IV)	4 422 136	4 531 679	- 109 543
TOTAL PASSIF (I à V)	4 939 505	5 423 130	- 483 625

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2017 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	4 363 113		4 363 113	4 708 138	- 345 025	-7,33
Chiffres d'affaires Nets	4 363 113		4 363 113	4 708 138	- 345 025	-7,33
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			1 500	400	1 100	275,00
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			77 628	450 000	- 372 372	-82,75
Autres produits			95	733	- 638	-87,04
Total des produits d'exploitation (I)			4 442 336	5 159 270	- 716 934	-13,90
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements				1 693	- 1 693	-100
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			2 743 946	2 728 654	15 292	0,56
Impôts, taxes et versements assimilés			75 497	103 957	- 28 460	-27,38
Salaires et traitements			1 225 732	1 469 586	- 243 854	-16,59
Charges sociales			473 260	613 839	- 140 579	-22,90
Dotations aux amortissements sur immobilisations			352 747	377 832	- 25 085	-6,64
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			21 644	-1 225	22 869	N/S
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			6 549	521	6 028	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			4 899 376	5 294 856	- 395 480	-7,47
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-457 040	-135 586	- 321 454	237,08
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			11 889		11 889	N/S
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			10	17 928	- 17 918	-99,94
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change			97	975	- 878	-90,05
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			6 465		6 465	N/S
Total des produits financiers (V)			18 462	18 903	- 441	-2,33
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			9 773	174 097	- 164 324	-94,39
Différences négatives de change			837	3 128	- 2 291	-73,24
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			10 610	177 226	- 166 616	-94,01
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			7 851	-158 323	166 174	104,96
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			-449 188	-293 909	- 155 279	52,83

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	91 175	52 338	38 837	74,20
Reprises sur provisions et transferts de charges	125 542		125 542	N/S
Total des produits exceptionnels (VII)	216 717	52 338	164 379	314,07
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	8 152	1 339	6 813	508,81
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		18 556	- 18 556	-100
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	210		210	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	8 362	19 895	- 11 533	-57,97
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	208 355	32 442	175 913	542,24
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-72 245	-215 241	142 996	66,44
Total des Produits (I+III+V+VII)	4 677 514	5 230 510	- 552 996	-10,57
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	4 846 103	5 276 736	- 430 633	-8,16
RESULTAT NET	-168 589	-46 226	- 122 363	264,71
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2018 (12 mois)			Exercice précédent 31/03/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Production vendue services	4 363 113		4 363 113	4 708 138	- 345 025	-7,33
70600000 Commissions ADD	7 128 066		7 128 066	7 694 702	- 566 636	-7,36
70600010 Commissions refacturées	1 454 221		1 454 221	1 259 502	194 719	15,46
70600023 Revendeurs	352 137		352 137	330 259	21 878	6,62
70600100 Commissions ADL	224 812		224 812	244 575	- 19 763	-8,08
70603000 Commissions Vtes au nx M	6 549		6 549	2 122	4 427	208,62
70610000 Prestatx de services	13 147		13 147	16 227	- 3 080	-18,98
70610020 CARTE CADEAUX	13 736		13 736	12 415	1 321	10,64
70610030 Prestations de services	78 720		78 720	91 320	- 12 600	-13,80
70610031 CAPITAL SOUSCRIT	618		618		618	N/S
APPELE						
70612000 Prestations Scanner	44 763		44 763	119 416	- 74 653	-62,52
70614000 Prestatx Hebergement pub	14 187		14 187	12 132	2 055	16,94
70614100 Ventes anciens n°(numéri	3 056		3 056	3 674	- 618	-16,82
70620000 Port sur abonnement	87 323		87 323	123 598	- 36 275	-29,35
70623000 Port Vente au nx	15 563		15 563	12 668	2 895	22,85
70640010 Comm. rétrocedées	-4 984 473		-4 984 473	-5 118 213	133 740	2,61
70640020 Comm.rétrocedées ADL	-120 257		-120 257	-161 884	41 627	25,71
70640030 Port rétrocedé	-95 464		-95 464	-133 926	38 462	28,72
70642000 COM ABONNEMENT	38 635		38 635	55 670	- 17 035	-30,60
EXPORT						
70644000 Abonnement Presse num ri	49 376		49 376	106 391	- 57 015	-53,59
70830000 LOCATIONS DIVERSES	36 000		36 000	35 145	855	2,43
70831000 CHARGES LOCATIVES	2 400		2 400	2 343	57	2,43
Chiffre d'affaires Net	4 363 113		4 363 113	4 708 138	- 345 025	-7,33

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
Subventions d'exploitation		1 500	400	1 100	275,00
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		1 500	400	1 100	275,00
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de		77 628	450 000	- 372 372	-82,75
78150000 REP/PROV. RISQ.& CHARGES EXPLOITATION			450 000	- 450 000	-100
78160000 REP/PROV IMMOB INCORP ET CORPORELLES		77 628		77 628	N/S
Autres produits		95	733	- 638	-87,04
75800000 PRODUITS DIV.GESTION COURANTE		95	733	- 638	-87,04
Total des produits d'exploitation (I)		4 442 336	5 159 270	- 716 934	-13,90
Achats de matières premières et autres approvisionnement			1 693	- 1 693	-100
60260000 ACHATS EMBALLAGES			1 693	- 1 693	-100
Autres achats et charges externes		2 743 946	2 728 654	15 292	0,56
60400000 ACHATS ETUDES PRESTATIONS SERVICE		1 326 457	1 464 509	- 138 052	-9,43
60400010 PROMOTION & COM.PARTENAIRES		6 599	7 815	- 1 216	-15,56
60400011 3W REGIE		56 754	483	56 271	N/S
60400012 MISTERGOODDEAL		153 238	58 483	94 755	162,02
60400013 PRESTATIRE ANTERIEUR		756	-18 702	19 458	104,04
60400014 UNDP		5 177	1 256	3 921	312,18
60400015 PRICE MINISTER		23 926	764	23 162	N/S
60400016 RUE COMMERCE		-1 214	7 841	- 9 055	115,48
60400017 DEVLYX		-292	5 292	- 5 584	105,52
60400018 CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE		30 110		30 110	N/S
60400019 CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE		11 314		11 314	N/S
60400100 Charges/Prestatxdiverses refactur.		10 925	975	9 950	N/S
60402000 Charges/Prestations Scan		16 573	27 873	- 11 300	-40,54
60403200 REVERSEMENT SUR N° ANCIEN MIP			1 742	- 1 742	-100
60410000 Comm. site Fnac		236 216	320 831	- 84 615	-26,37
60411000 PRESTATIONS DE SERVICES		43 476	35 063	8 413	23,99
60412000 CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE		10 523		10 523	N/S

	Exercice clos le 31/03/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
60440000 Comm. sur abt presse num	27 529	43 497	- 15 968	-36,71
60441000 COMM. SUR ABT PRESSE NUM WB	34 449	39 494	- 5 045	-12,77
60471000 Achat d'abonnements VPP	71 431	3 006	68 425	N/S
60610000 ACHATS FOURN.NON STOCK.(ENERGIE EAU)	16 182	11 153	5 029	45,09
60630000 ACHATS FOURN.ENTRET.PETIT EQUIPEMENT	28 885	23 338	5 547	23,77
60640000 ACHATS FOURNIT.ADMINISTRATIVES	14 196	33 797	- 19 601	-58,00
60680000 ACHATS AUTRES MATIERES ET FOURNITURES		72	- 72	-100
61300000 LOCATIONS		364	- 364	-100
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	112 449	110 318	2 131	1,93
61350000 LOCATIONS MOBILIERES LONGUE DUREE	42 319	67 049	- 24 730	-36,88
61351000 LOCATIONS MOBILIERES	110	665	- 555	-83,46
61400000 CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE	26 831	17 784	9 047	50,87
61500000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	5 467	4 525	942	20,82
61520000 ENTRETIEN SUR BIEN IMMOBILIER	12 838	11 201	1 637	14,61
61550000 ENTRETIEN SUR BIEN MOBILIER		130	- 130	-100
61551000 Entretien informatique		7 429	- 7 429	-100
61560000 MAINTENANCE	462	6 515	- 6 053	-92,91
61610000 ASSURANCES	12 049	12 992	- 943	-7,26
61611100 ASSURANCE EPT 820.000	1 968	601	1 367	227,45
61800000 DIVERS	1 703		1 703	N/S
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	5 008	4 205	803	19,10
62230000 COMMISSION DIVIDENDE		-1 104	1 104	-100
62260000 HONORAIRES	117 688	89 425	28 263	31,61
62270000 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	989	3 346	- 2 357	-70,44
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	5 210	30 254	- 25 044	-82,78
62330000 FOIRES ET EXPOSITION		4 570	- 4 570	-100
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE	9 655	1 959	7 696	392,85
62341000 EDENRED	344	294	50	17,01
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES		114	- 114	-100
62370000 PUBLICATIONS		11 610	- 11 610	-100
62380000 POURBOIRES DONS COURANTS	823	1 060	- 237	-22,36
62410000 TRANSPORTS S/ACHATS	21		21	N/S
62420000 TRANSPORTS S/VENTES	1 938	17 129	- 15 191	-88,69
62480000 TRANSPORTS DIVERS	451	498	- 47	-9,44
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	85 900	73 030	12 870	17,62
62570000 RECEPTIONS	42 037	32 115	9 922	30,90
62600000 FRAIS POSTAUX & TELECOMMUNICATIONS	182		182	N/S
62610000 T I communications	25 401	20 323	5 078	24,99
62640000 Affranchissements	16 986	28 487	- 11 501	-40,37
62643000 Affranchissement / VAN	34 489	19 781	14 708	74,35
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	15 625	35 353	- 19 728	-55,80
62700010 FRAIS SUR IMPAYES	706	897	- 191	-21,29
62710000 FRAIS SUR TITRES	18 710	24 520	- 5 810	-23,69
62720000 COMMISSIONS	7 711	12 959	- 5 248	-40,50
62723000 COMMISSION PRET TARNEAUD 1		3 573	- 3 573	-100
62723100 COMMISSION PRET 708 CM		500	- 500	-100
62810000 CONCOURS DIVERS COTISATIONS	14 668	5 601	9 067	161,88
Impôts, taxes et versements assimilés	75 497	103 957	- 28 460	-27,38
63120000 IMPOTS TAXE APPRENTISSAGE	8 018	10 036	- 2 018	-20,11
63130000 IMPOTS PARTICIP EMPLOYEUR FORMAT CONTINU	5 798	23 961	- 18 163	-75,80
63330000 ACHATS FORMATION DES SALARIES	19 309	4 203	15 106	359,41
63340000 IMPOTS PARTICIP.EFFORT CONSTRUCTION	5 970	7 407	- 1 437	-19,40
63380000 IMPOTS.AUTRES		208	- 208	-100
63511100 CFE CVAE	22 494	41 615	- 19 121	-45,95
63512000 IMPOTS TAXES FONCIERES	4 289	8 869	- 4 580	-51,64
63514000 IMPOTS TAXE S/VEHICULES SOCIETES	8 209	4 332	3 877	89,50
63540000 IMPOTS DROITS D'ENREGISTREMENT ET TIMBRE		410	- 410	-100
63580000 IMPOTS AUTRES DROITS	1 410	125	1 285	N/S
63710000 IMPOTS CONTRIBUTION SOCIALE DE SOLIDARIT		2 627	- 2 627	-100
63780000 IMPOTS TAXES DIVERSES		164	- 164	-100
Salaires et traitements	1 225 732	1 469 586	- 243 854	-16,59
64110000 SAL APPOINT.COMMISSIONS DE BASE	1 211 095	1 506 557	- 295 462	-19,61

	Exercice clos le 31/03/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
64111000 STAGIAIRES	4 848	8 160	- 3 312	-40,59
64140000 PERS INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	9 112	8 026	1 086	13,53
64141000 CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	869		869	N/S
64145000 INDEMNITE LICENCIEMENT	670	452	218	48,23
64160000 CSP PREAVIS	14 150		14 150	N/S
64180000 R mun rations provisionn es	-15 013	-53 609	38 596	72,00
Charges sociales	473 260	613 839	- 140 579	-22,90
64510000 PERS COTISATIONS A L'URSSAF	292 349	489 532	- 197 183	-40,28
64520000 PERS COTISATIONS AUX MUTUELLES	91 669	14 942	76 727	513,50
64530000 PERS COTISATIONS CAISSES DE RETRAITE	105 776	149 400	- 43 624	-29,20
64531000 CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	5 873		5 873	N/S
64710000 PERS PRESTATIONS DIRECTES		96	- 96	-100
64730000 PERS VERST COMITE HYGIENE SECURITE	17 557	21 480	- 3 923	-18,26
64750000 PERS MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	267	4 618	- 4 351	-94,22
64800000 PERS AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	-6 633	-23 684	17 051	71,99
64900000 CICE	-33 598	-42 545	8 947	21,03
Dotations aux amortissements sur immobilisations	352 747	377 832	- 25 085	-6,64
68111000 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORELLES	249 852	253 053	- 3 201	-1,26
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	102 895	124 779	- 21 884	-17,54
Dotations aux provisions sur actif circulant	21 644	-1 225	22 869	N/S
68175000 Dot. prov. autres cr ances	21 644	-1 225	22 869	N/S
Autres charges	6 549	521	6 028	N/S
65100000 REDEVANCES BREVETS LICENCES	6 545		6 545	N/S
65800000 CHARGES DIV.GESTION COURANTE	5	521	- 516	-99,04
Total des charges d'exploitation (II)	4 899 376	5 294 856	- 395 480	-7,47
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-457 040	-135 586	- 321 454	237,08
Produits financiers de participations	11 889		11 889	N/S
76110000 REVENUS TITRES DE PARTICIPATION	11 889		11 889	N/S
Autres intérêts et produits assimilés	10	17 928	- 17 918	-99,94
76800000 AUTRES PROD.FINANCIERS	10	17 928	- 17 918	-99,94
Différences positives de change	97	975	- 878	-90,05
76600000 GAINS DE CHANGE	97	975	- 878	-90,05
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement	6 465		6 465	N/S
76700000 PRODUIT S/CESS.VAL.PLACEMENT	6 465		6 465	N/S
Total des produits financiers (V)	18 462	18 903	- 441	-2,33
Intérêts et charges assimilées	9 773	174 097	- 164 324	-94,39
66111000 INTERET EPT 820.000	6 389	2 076	4 313	207,76
66112000 INTERET EPT TARNEAUD 350.000	3 384	1 357	2 027	149,37
66181000 INTERETS DETTES COMMERCIALES		251	- 251	-100
66800000 AUTRES CHARGES FINANCIERES		170 413	- 170 413	-100
Différences négatives de change	837	3 128	- 2 291	-73,24
66600000 PERTES DE CHANGE	837	3 128	- 2 291	-73,24
Total des charges financières (VI)	10 610	177 226	- 166 616	-94,01
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	7 851	-158 323	166 174	104,96
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	-449 188	-293 909	- 155 279	52,83
Produits exceptionnels sur opérations en capital	91 175	52 338	38 837	74,20
77500000 EXCEPT PRODTS CESS ELEM.ACTIF CEDES		19 721	- 19 721	-100
77560000 EXCEPT PRODTS CESS ELEM ACTIF CEDES FINA	70 000		70 000	N/S
77880000 EXCEPT AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	21 175	32 616	- 11 441	-35,08
Reprises sur provisions et transferts de charges	125 542		125 542	N/S
78750000 REP/PROV.RISQ.& CH.EXCEPTIONNELS	125 542		125 542	N/S
Total des produits exceptionnels (VII)	216 717	52 338	164 379	314,07
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	8 152	1 339	6 813	508,81
67120000 EXCEPT PENALITES ET AMENDES	8 152	1 339	6 813	508,81
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		18 556	- 18 556	-100

	Exercice clos le 31/03/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
67510000 VAL NET COMPT ELEM ACTIF CEDES INCORPORE		2 377	- 2 377	-100
67520000 VAL NET COMPT ELEM ACTIF CEDES CORPORELS		16 179	- 16 179	-100
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisio	210		210	N/S
68710000 DOT AMORT EXCEPT IMMOBILISATIONS	210		210	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	8 362	19 895	- 11 533	-57,97
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VIII)	208 355	32 442	175 913	542,24
Impôts sur les bénéfices (X)	-72 245	-215 241	142 996	66,44
69500000 IMPOTS S/LES BENEFICES	7 755		7 755	N/S
69900000 PROD. REPORT ARRIERE DES DEFICITS	-80 000	-215 241	135 241	62,83
Total des Produits (I+III+V+VII)	4 677 514	5 230 510	- 552 996	-10,57
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 846 103	5 276 736	- 430 633	-8,16
RESULTAT NET	-168 589	-46 226	- 122 363	264,71

Annexes 2018

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/03/2018 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/03/2017 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 4 952 289,07 E.

Le résultat net comptable est une perte de 168 588,53 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 23/07/2018 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

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

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

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

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

Les principes de comptabilisation propres à l'activité et en particulier au chiffre d'affaires et provisionnement des charges « éditeurs » associées :

Les produits on line générés par nos clients sur l'ensemble de nos sites (CB, chèques cadeaux&) ainsi que les impayés, les remboursements CB ou chèques sont enregistrés dans le compte 411 CLIENTS chaque mois, à partir des informations issues de l'ensemble des relevés bancaires. A chaque situation ou bilan ce compte est extourné (solde à 0) dans les différents comptes de produits sur la base des informations provenant de notre gestion commerciale (Datawarehouse). A ces produits on line s'ajoute les produits off line correspondant à la facturation d'abonnements directement à nos clients et comptabilisés dans les comptes de produits en contrepartie du 411 dédié à chaque clients.

En ce qui concerne les commissions : En début d'exercice la reprise de provisions de commissions de l'exercice précédent est réalisée. Chaque mois les commissions versées aux éditeurs sont comptabilisées dans les comptes appropriés. A chaque situation ou au bilan une provision complémentaire de commissions à versée est passé dans les comptes. Cette provision correspond à la différence entre le total des commissions à versées (chiffres provenant de notre gestion commerciale) et le total des commissions déjà versées au titre de l'exercice en cours.

Les participations et valeurs mobilières de placement : La valeur brute est constituée par le coût d'achat. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les créances : Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est constituée pour tenir compte des risques d'irrécouvrable relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les stocks : Les stocks sont évalués à leurs coûts d'achat.

Les opérations en devises : Non significatif.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

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

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

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

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

Le CICE s'élève à 33 597,74.

Le 26 mars 2018 les titres Viadata ont été cédés à AFFINICIA GROUP.

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

Annexes 2018 (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Fonds commercial (hors droit au bail) = 13 310 E

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	13 310		13 310	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	13 310		13 310	

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 3 572 952 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 614 353	98 398		1 712 751
Immobilisations corporelles	1 812 986	42 320	57 141	1 798 166
Immobilisations financières	148 304	11 889	98 158	62 036
TOTAL	3 575 644	152 607	155 299	3 572 952

Amortissements et provisions d'actif = 2 070 831 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 178 188	249 852		1 350 412
Immobilisations corporelles	674 454	103 105	57 141	720 418
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	1 852 642	352 957	57 141	2 070 831

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concess.brevets licences	332 286	282 471	49 815	de 1 à 5 ans
Autres concess°, brevets, marques	7 000	0	7 000	Non amortiss.
Droit au bail	7 500	0	7 500	Non amortiss.
Fonds commercial	13 310	0	13 310	Non amortiss.
Autres immos.incorporelles	267 000	267 000	0	3 ans
Autres immos.incorp (front office)	390 655	332 057	58 598	5 ans
Autres immos.incorp (back office)	559 104	404 343	154 761	5 ans
Autres immos.incorp (l'appli)	135 895	64542	71353	5 ans
Terrains aménages	174 200	0	174 200	Non amortiss.
Constructions	759 800	87 155	672 645	20 ans
Instal./agenc.divers	432 758	260 574	172 183	de 6 à 8 ans
Materiel de transport	78 417	51 224	27 193	de 3 à 5 ans
Mat.bureau & informatique	322 859	291 730	31 129	de 3 à 5 ans
Mobilier	30 132	29 736	396	5 ans
TOTAL	3 510 916	2 070 831	1 440 085	

Etat des créances = 1 843 233 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	61 549		61 549
Actif circulant & charges d'avance	1 781 684	1 781 684	
TOTAL	1 843 233	1 781 684	61 549

Provisions pour dépréciation = 74 585 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	52 941				74 585
Comptes financiers					
TOTAL	52 941				74 585

Produits à recevoir par postes du bilan = 4 258 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	4 258
Disponibilités	
TOTAL	4 258

Charges constatées d'avance = 28 662 E

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

Annexes 2018 (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 228 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	400000	0,57	228 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	400000	0,57	228 000

Provisions = 196 166 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques &	401 660	80 500	285 994		196 166
TOTAL	401 660	80 500	285 994		196 166

Etat des dettes = 4 422 136 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	1 516 780	751 610	504 862	260 307
Dettes financières diverses	139 978	139 978		
Fournisseurs	2 444 475	2 457 259		
Dettes fiscales & sociales	320 903	320 903		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	4 422 136	3 669 750	504 862	260 307

Charges à payer par postes du bilan = 825 204 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	648 568
Dettes fiscales & sociales	176 636
Autres dettes	
TOTAL	825 204

Annexes 2018 (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 4 363 113 E

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	4 324 713	99,12 %
Produits des activités annexes	38 400	0,88 %
TOTAL	4 363 113	100.00 %

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = -72 245 E

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	-457 040		-457 040
Résultat financier	7 851		7 851
Résultat exceptionnel	208 355		208 355
Participation des salariés			
TOTAL	-240 834	-72 245	-168 589

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements et allègements	Montant	Impôts
Accroissements		
Provisions réglementées		
Subventions à réintégrer au résultat		
Allègements		
Provis. non deduct. l'année de dotat.		
Total des déficits exploit. Reportables		
Total des amortissements différés		
Total des moins-values à long terme		
TOTAL		

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Annexes 2018 (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

Rémunération brute annuelle 2017 versées est de 204 309 euros.

Engagement en matière d'indemnités de fin de carrière

Le montant actualisé de l'engagement au 31/03/2018 était de 21 464 €

Engagement donnés

* Garanties pour les prêts bancaires :

- Pour le prêt de la banque Tarneaud de 350 000 Euros :
 - o Nantissement du fonds de commerce en 1^{er} rang
- Pour le prêt de la Caisse de crédit Mutuel de 820 000 Euros :
 - o Hypothèque de l'immeuble à usage mixte : Appartement de 3 pièces de 53m² sis à [47 Rue Saint Vincent 75018 Paris](#)
 - o Hypothèque de l'immeuble d'habitation : Appartement de 3 pièces de 56m². Sis à [5 Rue Coustou 75018 Paris](#)
- Montants des intérêts à échoir des emprunts :
 - Sur 1 an= 7.905,57 €
 - de 1 an à 5 ans= 18.451,50 €
 - + de 5 ans = 1.381,26 €

Annexes 2018 (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

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

Produits à recevoir = 4 258 E

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Etat produits a recevoir(44870000)	4 258
TOTAL	4 258

Charges constatées d'avance = 28 662 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(48600000)	28 662
TOTAL	28 662

Charges à payer = 825 204 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn factures non parvenues.(40810000)	648 568
TOTAL	648 568

Dettes fiscales et sociales	Montant
Pers charges a payer prods a recevoir(42800000)	122 558
Org.soc. autres charges a payer(43860000)	54 078
TOTAL	176 636

Annexes 2018 (suite)

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Le Cabinet CGC AUDIT et GESTION, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

Aux termes de la mission d'assistance/de supervision comptable et d'établissement des Comptes Annuels, qui lui a été confiée par VIALIFE SA,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 31/03/2018 caractérisés notamment par les données suivantes:

Total du bilan	4 939 505
Chiffre d'affaires hors taxes	4 363 113
Résultat net de l'exercice (perte)	-168 589

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'Entreprise, en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19 septembre 1945 régissant l'Ordre des Experts Comptables et avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre à l'exception des règles suivantes :

- présentation d'un état détaillé et chiffré des stocks et en cours,
- contrôle de la conformité de la méthode de valorisation des stocks et en cours utilisée avec les règles en vigueur,
- vérification de l'application de la méthode de valorisation des stocks et en cours par épreuves,
- établissement du tableau de financement,
- contrôle des existants en caisse.

Le présent compte-rendu ne constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

Pour CGC AUDIT et GESTION
Fait à PARIS le 23/07/2018

Annexes 2018 (suite)

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Tableau

Nature des Indications / Périodes	31/03/2018	31/03/2017	31/03/2016	31/03/2015	31/03/2014
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	15 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	228 000	228 000	228 000	228 000	228 000
b) Nombre d'actions émises	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	4 363 113	4 708 138	5 333 630	10 000 973	6 809 099
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	-69 401	-334 860	631 345	3 218 079	712 415
c) Impôt sur les bénéfices	-72 245	-215 241	602 385	390 465	-333
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	2 844	-119 619	28 960	2 827 614	712 748
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-168 589	-46 226	1 137 030	824 021	60 234
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	0	-0	0	7	2
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	-0	-0	3	2	0
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	1 225 732	1 469 586	1 334 411	1 817 808	1 926 400
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	473 260	613 839	577 816	730 348	800 544

Observations complémentaires

Annexes 2018 (suite)

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
MELI MAILO INTERNATIN	1 524	14 166	30	487	487			206 108	27 552	
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires