

VIALIFE SA

**7 impasse Marie Blanche
75018 PARIS**

COMPTES ANNUELS

ARRÊTÉ AU 31/03/2017

Sommaire

Attestation de Présentation	2
Bilan	4
<i>ACTIF</i>	4
<i>Actif immobilisé</i>	4
<i>Actif circulant</i>	4
<i>PASSIF</i>	5
<i>Capitaux Propres</i>	5
<i>Provisions pour risques et charges</i>	5
<i>Emprunts et dettes</i>	5
Bilan détaillé	7
<i>ACTIF</i>	7
<i>Actif immobilisé</i>	7
<i>Actif circulant</i>	7
<i>PASSIF</i>	9
<i>Capitaux Propres</i>	9
<i>Provisions pour risques et charges</i>	9
<i>Emprunts et dettes</i>	9
Compte de résultat	12
Compte de résultat détaillé	15
Annexes 2017	20
<i>PREAMBULE</i>	20
<i>REGLES ET METHODES COMPTABLES</i>	20
<i>AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE</i>	21
<i>Abandon de créance</i>	21
<i>COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE</i>	21
<i>FONDS COMMERCIAL</i>	21
<i>NOTES SUR LE BILAN ACTIF</i>	22
<i>NOTES SUR LE BILAN PASSIF</i>	24
<i>NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT</i>	25
<i>AUTRES INFORMATIONS</i>	26
<i>DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE</i>	27
<i>COMPTE RENDU DES TRAVAUX</i>	28
<i>RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES</i>	29
<i>TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS</i>	30

VIALIFE SA

Attestation de présentation

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 01/04/2016 au 31/03/2017 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 30 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	5 376 629,45	Euros
chiffre d'affaires	4 708 137,60	Euros
résultat net comptable	-46 225,98	Euros

Fait à PARIS
Le 27/10/2017

Signature de l'Expert Comptable

Cabinet CGC AUDIT ET GESTION

VIALIFE SA

Bilan

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/03/2017 (12 mois)			Exercice précédent 31/03/2016 (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	258 889	246 484	12 405	17 177	- 4 772
Fonds commercial	20 810		20 810	23 187	- 2 377
Autres immobilisations incorporelles	1 334 654	931 705	402 950	581 064	- 178 114
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	174 200		174 200	174 200	
Constructions	759 800	49 165	710 635	735 226	- 24 591
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	878 986	625 289	253 697	240 904	12 793
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	80 487		80 487	80 487	
Créances rattachées à des participations	40 266		40 266	66 110	- 25 844
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	27 552		27 552	27 552	
TOTAL (I)	3 575 644	1 852 642	1 723 001	1 945 907	- 222 906
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	795 112	18 553	776 559	744 853	31 706
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	46 501		46 501	109 695	- 63 194
. Personnel				1 300	- 1 300
. Organismes sociaux	9 844		9 844	8 929	915
. Etat, impôts sur les bénéfices	523 694		523 694		523 694
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	455 350		455 350	423 977	31 373
. Autres		34 389	-34 389	-35 614	1 225
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	22 445		22 445	22 445	
Disponibilités	1 680 081		1 680 081	912 353	767 728
Instruments de trésorerie	119 613		119 613	1 827 421	-1 707 808
Charges constatées d'avance	100 430		100 430	105 820	- 5 390
TOTAL (II)	3 753 070	52 941	3 700 129	4 121 179	- 421 050
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	7 328 714	1 905 583	5 423 130	6 067 086	- 643 956

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2016 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 228 000)	228 000	228 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	22 800	22 800	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	285 217	187	285 030
Résultat de l'exercice	-46 226	1 137 030	-1 183 256
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	489 791	1 388 017	- 898 226
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	401 660	851 660	- 450 000
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	401 660	851 660	- 450 000
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	1 112 758		1 112 758
. Découverts, concours bancaires	533 865	839 757	- 305 892
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	139 151	137 651	1 500
. Associés	9 406	2 332	7 074
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 350 430	2 253 721	96 709
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	145 489	194 187	- 48 698
. Organismes sociaux	171 597	162 720	8 877
. Etat, impôts sur les bénéfices		154 608	- 154 608
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	25 994	21 280	4 714
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	42 989	60 017	- 17 028
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		1 136	- 1 136
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	4 531 679	3 827 409	704 270
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	5 423 130	6 067 086	- 643 956

VIALIFE SA

Bilan détaillé

Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/03/2017 (12 mois)			Exercice précédent 31/03/2016 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort prov.	Net	Net	
Actif immobilisé					
Concessions, brevets, droits similaires	258 889	246 484	12 405	17 177	- 4 772
20500000 CONCESS.BREVETS LICENCES	251 889		251 889	215 176	36 713
20510000 AUTRES CONCESS°, BREVETS, MARQUES	7 000		7 000	7 000	
28050000 AMORT.CONC.BREVETS LICENCES		246 484	-246 484	-204 999	- 41 485
Fonds commercial	20 810		20 810	23 187	- 2 377
20600000 DROIT AU BAIL	7 500		7 500	9 877	- 2 377
20700000 FONDS COMMERCIAL	13 310		13 310	13 310	
Autres immobilisations incorporelles	1 334 654	931 705	402 950	581 064	- 178 114
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	547 479	11 625
20830000 AUTRES IMMOS.INCORP (L'APPLI)	117 895		117 895	96 065	21 830
28080000 AMORT.AUTRES IMMO.INCORPORELLES		267 000	-267 000	-267 000	
28081000 AMORT AUTRES IMMOS.INCORP (FRONT OFFICE)		253 926	-253 926	-175 795	- 78 131
28082000 AMORT AUTRES IMMOS.INCORP (BACK OFFICE)		292 522	-292 522	-181 521	- 111 001
28083000 AUTRES IMMOS INCORPO.		40 629	-40 629	-18 191	- 22 438
29080000 DEPR.AUTR.IMMOB INCORPORELLES		77 628	-77 628	-77 628	
Terrains	174 200		174 200	174 200	
21120000 TERRAINS AMENAGES	174 200		174 200	174 200	
Constructions	759 800	49 165	710 635	735 226	- 24 591
21300000 CONSTRUCTIONS	759 800		759 800	746 800	13 000
28130000 AMORT CONSTRUCTIONS		49 165	-49 165	-11 574	- 37 591
Autres immobilisations corporelles	878 986	625 289	253 697	240 904	12 793
21810000 INSTAL./AGENC.DIVERS	404 808		404 808	338 618	66 190
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	78 417		78 417	72 887	5 530
21830000 MAT.BUREAU &INFORMATIQUE	365 630		365 630	359 916	5 714
21840000 MOBILIER	30 132		30 132	30 132	
28181000 AMORT.AG. CONS.DIVERS		222 998	-222 998	-187 329	- 35 669
28182000 AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT		42 372	-42 372	-54 915	12 543
28183000 AMORT.MAT.BUREAU &INFORMATIQUE		333 239	-333 239	-296 912	- 36 327
28184000 AMORT. MOBILIER		26 679	-26 679	-21 493	- 5 186
Autres participations	80 487		80 487	80 487	
26100000 TITRES DE PARTICIPATION	487		487	487	
26130000 TITRES PARTICIPATIONS SONET	80 000		80 000	80 000	
Créances rattachées à des participations	40 266		40 266	66 110	- 25 844
26700020 CREANCES RATT. AUX PART MELIMAILO	13 693		13 693	13 693	
26700030 COMPTE COURANT SO NET	26 573		26 573	52 417	- 25 844
Autres immobilisations financières	27 552		27 552	27 552	
27500000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS VERSES	27 552		27 552	27 552	
TOTAL (I)	3 575 644	1 852 642	1 723 001	1 945 907	- 222 906
Actif circulant					
Clients et comptes rattachés	795 112	18 553	776 559	744 853	31 706
41000000 CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	71		71	71	71
41100000 CLIENTS	795 041		795 041	62 124	732 917
41100100 CLIENTS REPRISE				701 282	- 701 282
49100000 PROV.DEPRE.CLIENTS		18 553	-18 553	-18 553	
Fournisseurs débiteurs	46 501		46 501	109 695	- 63 194
40100001 FSSEURS COLLECTIFS ATTENTE REAFFECTATION	46 501		46 501	109 677	- 63 176
40100002 FOURNISSEURS NUMERIQUES				18	- 18

ACTIF	Exercice clos le 31/03/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2016 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
. Personnel				1 300	- 1 300
42100000 PERS REMUNERATIONS DUES				1 300	- 1 300
. Organismes sociaux	9 844		9 844	8 929	915
43100001 SECURITE SOCIALE	6 961		6 961		6 961
43110000 Indem. journalières de s cu	2 883		2 883	8 929	- 6 046
. Etat, impôts sur les bénéfices	523 694		523 694		523 694
44400000 ETAT IMPOTS S/BENEFICES	523 694		523 694		523 694
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	455 350		455 350	423 977	31 373
44562000 ETAT TAV SUR IMMOBILISATIONS	33 283		33 283	34 051	- 768
44566000 ETAT TVA SUR AUTRES BIENS ET SERVICES	288 114		288 114	195 070	93 044
44567000 ETAT CREDIT DE TVA A REPORTER	50 496		50 496	92 307	- 41 811
44583000 ETAT REMBOURSEMENT TAXE SUR C.A. DEMANDE	80 000		80 000	100 000	- 20 000
44586000 ETAT TVA S/FACT.NON PARVENUES	3 458		3 458	2 549	909
. Autres		34 389	-34 389	-35 614	1 225
49620000 CREANCES SUR CESSIONS IMMOBILISATIONS		34 389	-34 389	-35 614	1 225
Valeurs mobilières de placement	22 445		22 445	22 445	
50300000 VAL.MOBILIERES PLACEMENT	22 315		22 315	22 315	
50811000 PAREL 72691 ACTIONS	130		130	130	
Instruments de trésorerie	119 613		119 613	1 827 421	-1 707 808
52000000 INSTRUMENT DE TRESORERIE	119 613		119 613	1 827 421	-1 707 808
Disponibilités	1 680 081		1 680 081	912 353	767 728
51200000 BANQUES	8 779		8 779	6 403	2 376
51210000 BP 089021002658 VP & Pack	256 260		256 260	50 436	205 824
51220000 CE 08006553081	3 050		3 050	362 618	- 359 568
51230000 BP 089021033232 Pack	1 499		1 499	1 456	43
51240000 CE 08069770207	243		243		243
51241000 CE 08000210695	163 236		163 236	99 761	63 475
51250000 BT 15980100200 VP	12 084		12 084		12 084
51251000 BT 15980100201 Pack	309 379		309 379	9 812	299 567
51252000 BT 17914400200 (MIP)				88 640	- 88 640
51253000 BT 15980100202	27 800		27 800	116 341	- 88 541
51260000 Paypal EUR	9 642		9 642	35 486	- 25 844
51261000 Paypal CAD	6 020		6 020	36 057	- 30 037
51263100 CB VM CAISSE D'EPARGNE	252		252		252
51264100 CB UBER FACT 280516	680		680		680
51280000 CA 60276694147	685		685	1 143	- 458
51290000 CREDIT MUTUEL	870 688		870 688	94 386	776 302
51291000 PAREL 72691	8 270		8 270	8 270	
51400000 CHEQUES POSTAUX	1 513		1 513	1 545	- 32
Charges constatées d'avance	100 430		100 430	105 820	- 5 390
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	100 430		100 430	105 820	- 5 390
TOTAL (II)	3 753 070	52 941	3 700 129	4 121 179	- 421 050
TOTAL ACTIF (0 à V)	7 328 714	1 905 583	5 423 130	6 067 086	- 643 956

Bilan détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2016 (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 PROPUREMENT DITE	22 800 22 800	22 800 22 800	
Report à nouveau 11900000 REPORT A NOUVEAU SOLDE DEBITEUR	285 217 285 217	187 187	285 030 285 030
Résultat de l'exercice	-46 226	1 137 030	-1 183 256
TOTAL (I)	489 791	1 388 017	- 898 226
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques 15180000 AUTRES PROV.RISQUES	401 660 401 660	851 660 851 660	- 450 000 - 450 000
TOTAL (III)	401 660	851 660	- 450 000
Emprunts et dettes			
. Emprunts	1 112 758		1 112 758
16411100 EPT.IMMEUBLE NEUFS + ANCIENS	791 287		791 287
16411200 EMPRUNT TARNEAUD 350.000 ¹	321 470		321 470
. Découverts, concours bancaires	533 865	839 757	- 305 892
51240000 CE 08069770207		3	- 3
51250000 BT 15980100200 VP		839 673	- 839 673
51252000 BT 17914400200 (MIP)	533 598		533 598
51263000 CB VM	266	81	185
Divers	139 151	137 651	1 500
16500000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS RECUS	3 000	1 500	1 500
16810000 AUTRES EMPRUNTS	136 151	136 151	
Associés	9 406	2 332	7 074
45500000 C/C MB	1 710		1 710
45510000 C/C VM	7 697	2 332	5 365
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 350 430	2 253 721	96 709
40100000 FOURNISSEURS		656 089	- 656 089
40100001 FSSEURS COLLECTIFS ATTENTE REAFFECTATION	726 164		726 164
40100002 FOURNISSEURS NUMERIQUES	1 978	5 270	- 3 292
40100003 FOURNISSEURS EDITEURS	1 095 909	1 178 091	- 82 182
40100004 FOURNISSEURS NUMERICABLE	1 728		1 728
40810000 FOURN FACTURES NON PARVENUES	524 651	414 272	110 379
. Personnel	145 489	194 187	- 48 698
42100000 PERS REMUNERATIONS DUES	7 351		7 351
42100001 PERS REMUNERATIONS DUES	568		568
42110000 Personnel, notes de frais		3 008	- 3 008
42800000 PERS CHARGES A PAYER PRODS A RECEVOIR	137 570	191 179	- 53 609
. Organismes sociaux	171 597	162 720	8 877
43100000 SECURITE SOCIALE	62 336	51 000	11 336
43750000 Abelio	17 460	8 473	8 987
43751000 Urrpimmec	4 919	4 255	664
43752000 Novalis Taitbout	13 402	345	13 057
43753000 AXA pr voyage	12 769	14 253	- 1 484
43860000 ORG.SOC. AUTRES CHARGES A PAYER	60 711	84 395	- 23 684
. Etat, impôts sur les bénéfices		154 608	- 154 608

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2016 (12 mois)	Variation
44400000 ETAT IMPOTS S/BENEFICES		154 608	- 154 608
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	25 994	21 280	4 714
44566600 TVA DEDUCTIBLE SUR EX ANTERIEUR	1 518	1 548	- 30
44571000 TVA COLLECTEE 20%	22 200	17 791	4 409
44572000 Tva collect e 19,6%	661	575	86
44573000 Tva collect e 2,10%	1 615	1 365	250
. Autres impôts, taxes et assimilés	42 989	60 017	- 17 028
44860000 ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	42 989	60 017	- 17 028
Autres dettes		1 136	- 1 136
41100100 CLIENTS REPRISE		1 136	- 1 136
TOTAL (IV)	4 531 679	3 827 409	704 270
TOTAL PASSIF (I à V)	5 423 130	6 067 086	- 643 956

VIALIFE SA

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2016 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	4 708 138		4 708 138	5 333 630	- 625 492	-11,73
Chiffres d'affaires Nets	4 708 138		4 708 138	5 333 630	- 625 492	-11,73
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			400		400	N/S
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			450 000	1 430 027	- 980 027	-68,53
Autres produits			733	89	644	723,60
Total des produits d'exploitation (I)			5 159 270	6 763 745	-1 604 475	-23,72
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 693	899	794	88,32
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			2 728 654	2 705 065	23 589	0,87
Impôts, taxes et versements assimilés			103 957	78 065	25 892	33,17
Salaires et traitements			1 469 586	1 334 411	135 175	10,13
Charges sociales			613 839	577 816	36 023	6,23
Dotations aux amortissements sur immobilisations			377 832	317 685	60 147	18,93
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			-1 225	4 272	- 5 497	128,68
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			521	403	118	29,28
Total des charges d'exploitation (II)			5 294 856	5 018 617	276 239	5,50
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-135 586	1 745 128	-1 880 714	107,77
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				13 693	- 13 693	-100
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			17 928	21 098	- 3 170	-15,03
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change			975	1 975	- 1 000	-50,63
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			18 903	36 766	- 17 863	-48,59
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			174 097	147 493	26 604	18,04
Différences négatives de change			3 128	2 302	826	35,88
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			177 226	149 796	27 430	18,31
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-158 323	-113 029	- 45 294	40,07
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			-293 909	1 632 099	-1 926 008	118,01

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2016 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		-2 989	2 989	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital	52 338	116 170	- 63 832	-54,95
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	52 338	113 180	- 60 842	-53,76
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 339	5 864	- 4 525	-77,17
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	18 556		18 556	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	19 895	5 864	14 031	239,27
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	32 442	107 316	- 74 874	-69,77
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-215 241	602 385	- 817 626	135,73
Total des Produits (I+III+V+VII)	5 230 510	6 913 692	-1 683 182	-24,35
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	5 276 736	5 776 661	- 499 925	-8,65
RESULTAT NET	-46 226	1 137 030	-1 183 256	104,07
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

VIALIFE SA

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2017 (12 mois)			Exercice précédent 31/03/2016 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Production vendue services	4 708 138		4 708 138	5 333 630	- 625 492	-11,73
70600000 Commissions ADD	7 694 702		7 694 702	8 371 714	- 677 012	-8,09
70600010 Commissions refacturées	1 259 502		1 259 502	1 312 515	- 53 013	-4,04
70600023 Revendeurs	330 259		330 259	226 466	103 793	45,83
70600100 Commissions ADL	244 575		244 575	489 820	- 245 245	-50,07
70603000 Commissions Vtes au nx M	2 122		2 122	3 314	- 1 192	-35,97
70610000 Prestatx de services	16 227		16 227	29 837	- 13 610	-45,61
70610020 CARTE CADEAUX	12 415		12 415	11 679	736	6,30
70610030 Prestations de services	91 320		91 320	118 320	- 27 000	-22,82
70612000 Prestations Scanner	119 416		119 416	120 753	- 1 337	-1,11
70614000 Prestatx Hebergement pub	12 132		12 132	27 621	- 15 489	-56,08
70614100 Ventes anciens n°(numéri	3 674		3 674	5 109	- 1 435	-28,09
70620000 Port sur abonnement	123 598		123 598	100 823	22 775	22,59
70623000 Port Vente au nx	12 668		12 668	7 714	4 954	64,22
70640010 Comm. rérocédées	-5 118 213		-5 118 213	-5 226 403	108 190	2,07
70640020 Comm.rétrocédées ADL	-161 884		-161 884	-260 805	98 921	37,93
70640030 Port rétrocedé	-133 926		-133 926	-183 164	49 238	26,88
70641000 Abonnements en mag. pres				44 516	- 44 516	-100
70642000 COM ABONNEMENT EXPORT	55 670		55 670	65 020	- 9 350	-14,38
70644000 Abonnement Presse num ri	106 391		106 391	67 181	39 210	58,36
70830000 LOCATIONS DIVERSES	35 145		35 145	1 500	33 645	N/S
70831000 CHARGES LOCATIVES	2 343		2 343	100	2 243	N/S
Chiffre d'affaires Net	4 708 138		4 708 138	5 333 630	- 625 492	-11,73

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2016 (12 mois)	Variation absolue	%
Subventions d'exploitation	400		400	400	N/S
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	400		400	400	N/S
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de	450 000		1 430 027	- 980 027	-68,53
78150000 REP/PROV. RISQ. & CHARGES EXPLOITATION	450 000		1 380 000	- 930 000	-67,39
78174000 REP/PROV.DEPREC.CREANCES			50 027	- 50 027	-100
Autres produits	733		89	644	723,60
75800000 PRODUITS DIV.GESTION COURANTE	733		89	644	723,60
Total des produits d'exploitation (I)	5 159 270		6 763 745	-1 604 475	-23,72
Achats de matières premières et autres approvisionnement	1 693		899	794	88,32
60260000 ACHATS EMBALLAGES	1 693		899	794	88,32
Autres achats et charges externes	2 728 654		2 705 065	23 589	0,87
60400000 ACHATS ETUDES PRESTATIONS SERVICE	1 464 509		1 285 802	178 707	13,90
60400010 PROMOTION & COM.PARTENAIRES	7 815		11 478	- 3 663	-31,91
60400011 3W REGIE	483		103 577	- 103 094	-99,53
60400012 MISTERGOODDEAL	58 483			58 483	N/S
60400013 PRESTATIRE ANTERIEUR	-18 702			- 18 702	N/S
60400014 UNDP	1 256			1 256	N/S
60400015 PRICE MINISTER	764			764	N/S
60400016 RUE COMMERCE	7 841			7 841	N/S
60400017 DEVLYX	5 292			5 292	N/S
60400100 Charges/Prestatxdiverses refactur.	975			975	N/S
60402000 Charges/Prestations Scan	27 873		27 312	561	2,05
60403200 REVERSEMENT SUR N° ANCIEN MIP	1 742		1 998	- 256	-12,81
60410000 Comm. site Fnac	320 831		347 057	- 26 226	-7,56
60411000 PRESTATIONS DE SERVICES	35 063		30 688	4 375	14,26
60440000 Comm. sur abt presse num	43 497		34 797	8 700	25,00
60441000 COMM. SUR ABT PRESSE NUM WB	39 494		36 796	2 698	7,33
60471000 Achat d'abonnements VPP	3 006		8 227	- 5 221	-63,46

	Exercice clos le 31/03/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2016 (12 mois)	Variation absolue	%
60610000 ACHATS FOURN.NON STOCK.(ENERGIE EAU)	11 153	12 915	- 1 762	-13,64
60630000 ACHATS FOURN.ENTRET.PETIT EQUIPEMENT	23 338	31 325	- 7 987	-25,50
60640000 ACHATS FOURNIT.ADMINISTRATIVES	33 797	22 199	11 598	52,25
60680000 ACHATS AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	72		72	N/S
61300000 LOCATIONS	364		364	N/S
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	110 318	108 561	1 757	1,62
61350000 LOCATIONS MOBILIERES LONGUE DUREE	67 049	55 364	11 685	21,11
61351000 LOCATIONS MOBILIERES	665		665	N/S
61400000 CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE	17 784	13 774	4 010	29,11
61500000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	4 525	2 456	2 069	84,24
61520000 ENTRETIEN SUR BIEN IMMOBILIER	11 201	9 960	1 241	12,46
61550000 ENTRETIEN SUR BIEN MOBILIER	130	945	- 815	-86,24
61551000 Entretien informatique	7 429	5 080	2 349	46,24
61560000 MAINTENANCE	6 515	11 032	- 4 517	-40,94
61610000 ASSURANCES	12 992	13 894	- 902	-6,49
61611100 ASSURANCE EPT 820.000	601		601	N/S
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	4 205	4 944	- 739	-14,95
62210000 COM ET COURTAGES SUR ACHATS		972	- 972	-100
62230000 COMMISSION DIVIDENDE	-1 104		- 1 104	N/S
62260000 HONORAIRES	89 425	77 121	12 304	15,95
62270000 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	3 346	875	2 471	282,40
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	30 254	18 722	11 532	61,60
62330000 FOIRES ET EXPOSITION	4 570		4 570	N/S
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE	1 959	3 447	- 1 488	-43,17
62341000 EDENRED	294		294	N/S
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	114		114	N/S
62370000 PUBLICATIONS	11 610	67 393	- 55 783	-82,77
62380000 POURBOIRES DONS COURANTS	1 060	31 000	- 29 940	-96,58
62410000 TRANSPORTS S/ACHATS		35	- 35	-100
62420000 TRANSPORTS S/VENTES	17 129		17 129	N/S
62480000 TRANSPORTS DIVERS	498	631	- 133	-21,08
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	73 030	77 729	- 4 699	-6,05
62570000 RECEPTIONS	32 115	64 470	- 32 355	-50,19
62610000 T l communications	20 323	25 006	- 4 683	-18,73
62640000 Affranchissements	28 487	23 270	5 217	22,42
62643000 Affranchissement / VAN	19 781	16 032	3 749	23,38
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	35 353	47 113	- 11 760	-24,96
62700010 FRAIS SUR IMPAYES	897	7 071	- 6 174	-87,31
62710000 FRAIS SUR TITRES	24 520	26 582	- 2 062	-7,76
62720000 COMMISSIONS	12 959	31 052	- 18 093	-58,27
62723000 COMMISSION PRET TARNEAUD 1	3 573		3 573	N/S
62723100 COMMISSION PRET 708 CM	500		500	N/S
62810000 CONCOURS DIVERS COTISATIONS	5 601	6 363	- 762	-11,98
Impôts, taxes et versements assimilés	103 957	78 065	25 892	33,17
63120000 IMPOTS TAXE APPRENTISSAGE	10 036	9 392	644	6,86
63130000 IMPOTS PARTICIP EMPLOYEUR FORMAT CONTINU	23 961	12 642	11 319	89,53
63330000 ACHATS FORMATION DES SALARIES	4 203	4 992	- 789	-15,81
63340000 IMPOTS PARTICIP EFFORT CONSTRUCTION	7 407	5 182	2 225	42,94
63380000 IMPOTS AUTRES	208	287	- 79	-27,53
63511000 IMPOTS TAXE PROFESSIONNELLE		626	- 626	-100
63511100 CFE CVAE	41 615	38 228	3 387	8,86
63512000 IMPOTS TAXES FONCIERES	8 869	7 166	1 703	23,77
63514000 IMPOTS TAXE S/VEHICULES SOCIETES	4 332	3 177	1 155	36,36
63540000 IMPOTS DROITS D'ENREGISTREMENT ET TIMBRE	410		410	N/S
63580000 IMPOTS AUTRES DROITS	125	80	45	56,25
63710000 IMPOTS CONTRIBUTION SOCIALE DE SOLIDARIT	2 627	-2 754	5 381	195,39
63780000 IMPOTS TAXES DIVERSES	164	-953	1 117	117,21
Salaires et traitements	1 469 586	1 334 411	135 175	10,13
64110000 SAL APPOINT.COMMISSIONS DE BASE	1 506 557	1 382 427	124 130	8,98
64111000 STAGIAIRES	8 160	6 089	2 071	34,01
64140000 PERS INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	8 026	13 892	- 5 866	-42,23
64144000 CADEAUX SALARIES		1 550	- 1 550	-100

	Exercice clos le 31/03/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2016 (12 mois)	Variation absolue	%
64145000 INDEMNITE LICENCIEMENT	452		452	N/S
64180000 R mun rations provisionn es	-53 609	-69 547	15 938	22,92
Charges sociales	613 839	577 816	36 023	6,23
64510000 PERS COTISATIONS A L'URSSAF	489 532	463 799	25 733	5,55
64520000 PERS COTISATIONS AUX MUTUELLES	14 942	14 175	767	5,41
64530000 PERS COTISATIONS CAISSES DE RETRAITE	149 400	137 799	11 601	8,42
64710000 PERS PRESTATIONS DIRECTES	96		96	N/S
64730000 PERS VERST COMITE HYGIENE SECURITE	21 480	24 688	- 3 208	-12,99
64750000 PERS MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	4 618	304	4 314	N/S
64800000 PERS AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	-23 684	-31 731	8 047	25,36
64900000 CICE	-42 545	-31 217	- 11 328	36,29
Dotations aux amortissements sur immobilisations	377 832	317 685	60 147	18,93
68111000 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORELLES	253 053	221 140	31 913	14,43
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	124 779	96 545	28 234	29,24
Dotations aux provisions sur actif circulant	-1 225	4 272	- 5 497	128,68
68175000 Dot. prov. autres cr ances	-1 225	4 272	- 5 497	128,68
Autres charges	521	403	118	29,28
65800000 CHARGES DIV.GESTION COURANTE	521	403	118	29,28
Total des charges d'exploitation (II)	5 294 856	5 018 617	276 239	5,50
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-135 586	1 745 128	-1 880 714	107,77
Produits financiers de participations		13 693	- 13 693	-100
76110000 REVENUS TITRES DE PARTICIPATION		13 693	- 13 693	-100
Autres intérêts et produits assimilés	17 928	21 098	- 3 170	-15,03
76800000 AUTRES PROD.FINANCIERS	17 928	21 098	- 3 170	-15,03
Différences positives de change	975	1 975	- 1 000	-50,63
76600000 GAINS DE CHANGE	975	1 975	- 1 000	-50,63
Total des produits financiers (V)	18 903	36 766	- 17 863	-48,59
Intérêts et charges assimilées	174 097	147 493	26 604	18,04
66111000 INTERET EPT 820.000	2 076		2 076	N/S
66112000 INTERET EPT TARNEAUD 350.000	1 357		1 357	N/S
66181000 INTERETS DETTES COMMERCIALES	251		251	N/S
66800000 AUTRES CHARGES FINANCIERES	170 413	147 493	22 920	15,54
Différences négatives de change	3 128	2 302	826	35,88
66600000 PERTES DE CHANGE	3 128	2 302	826	35,88
Total des charges financières (VI)	177 226	149 796	27 430	18,31
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-158 323	-113 029	- 45 294	40,07
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	-293 909	1 632 099	-1 926 008	118,01
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		-2 989	2 989	-100
77200000 EXCEPT PROD.DIV.COUR.S/EX.ANTERIEURS		-2 989	2 989	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital	52 338	116 170	- 63 832	-54,95
77500000 EXCEPT PRODTS CESS ELEM.ACTIF CEDES	19 721		19 721	N/S
77880000 EXCEPT AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	32 616	116 170	- 83 554	-71,92
Total des produits exceptionnels (VII)	52 338	113 180	- 60 842	-53,76
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 339	5 864	- 4 525	-77,17
67120000 EXCEPT PENALITES ET AMENDES	1 339	1 221	118	9,66
67200000 CHARGES DIV.COUR.S/EXERCICES ANTERIEURS		4 643	- 4 643	-100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	18 556		18 556	N/S
67510000 VAL NET COMPT ELEM ACTIF CEDES INCORPORE	2 377		2 377	N/S
67520000 VAL NET COMPT ELEM ACTIF CEDES CORPORELS	16 179		16 179	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	19 895	5 864	14 031	239,27
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	32 442	107 316	- 74 874	-69,77
Impôts sur les bénéfices (X)	-215 241	602 385	- 817 626	135,73
69500000 IMPOTS S/LES BENEFICES		602 385	- 602 385	-100
69900000 PROD. REPORT ARRIERE DES DEFICITS	-215 241		- 215 241	N/S

	Exercice clos le 31/03/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2016 (12 mois)	Variation absolue	%
Total des Produits (I+III+V+VII)	5 230 510	6 913 692	-1 683 182	-24,35
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	5 276 736	5 776 661	- 499 925	-8,65
RESULTAT NET	-46 226	1 137 030	-1 183 256	104,07

VIALIFE SA

Annexes 2017

Annexes 2017

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/03/2017 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/03/2016 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 5 429 560,41 E.

Le résultat net comptable est une perte de 46 225,98 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 03/08/2017 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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'irrecouvrable 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

Abandon de créance

- L'abandon de créance de la « SAS VIADATA » avec retour à meilleure fortune d'un montant de 170.412,65 €.

Reprise Provision

- La provision du solde de « Charlie Hebdo » a été reprise en totalité

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

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises.

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 2017 (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Fonds commercial (hors droit au bail) = 13 310

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 = 3 575 644

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 546 563	70 167	2 377	1 614 353
Immobilisations corporelles	1 722 552	129 160	38 726	1 812 986
Immobilisations financières	174 148	292 583	318 427	148 304
TOTAL	3 443 264	491 910	359 530	3 575 644

Amortissements et provisions d'actif = 1 852 642

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	925 135	253 053		1 178 188
Immobilisations corporelles	572 222	124 779	22 547	674 454
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	1 497 357	377 832	22 547	1 852 642

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concess.brevets licences	251 889	246 484	5 405	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	253 926	136 729	5 ans
Autres immos.incorp (back office)	559 104	292 522	266 582	5 ans
Autres immos.incorp (l'appli)	117 895	0	117 895	5 ans
Terrains aménages	174 200	0	174 200	Non amortiss.
Constructions	759 800	49 165	710 635	20 ans
Instal./agenc.divers	404 808	222 998	181 810	de 6 à 8 ans
Materiel de transport	78 417	42 372	36 044	de 3 à 5 ans
Mat.bureau & informatique	365 630	333 239	32 391	de 3 à 5 ans
Mobilier	30 132	26 679	3 452	5 ans
TOTAL	3 427 339	1 734 386	1 692 954	

Etat des créances = 1 952 248

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	67 817		67 817
Actif circulant & charges d'avance	1 884 431	1 884 431	
TOTAL	1 952 248	1 884 431	67 817

Provisions pour dépréciation = 52 941

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	54 166			1 225	52 941
Comptes financiers					
TOTAL	54 166			1 225	52 941

Charges constatées d'avance = 100 430

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 2017 (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 228 000

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 = 401 660

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques &	851 660		450 000		401 660
TOTAL	851 660		450 000		401 660

Etat des dettes = 4 485 178

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	1 646 622	699 521	679 232	267 869
Dettes financières diverses	148 558	148 558		
Fournisseurs	2 303 929	2 303 929		
Dettes fiscales & sociales	386 069	386 069		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	4 485 178	3 538 077	679 232	267 869

Charges à payer par postes du bilan = 765 921

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	524 651
Dettes fiscales & sociales	241 270
Autres dettes	
TOTAL	765 921

Annexes 2017 (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 4 708 138

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	4 670 650	99,20 %
Produits des activités annexes	37 488	0,80 %
TOTAL	4 708 138	100.00 %

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = -215 241

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	-135 586		-135 586
Résultat financier	-158 323		-158 323
Résultat exceptionnel	32 442		32 442
Participation des salariés			
TOTAL	-261 467	-215 241	-46 226

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 2017 (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

Rémunération brute annuelle 2016 versées est de 205.250,00 €

Engagement en matière d'indemnités de fin de carrière

Le montant actualisé de l'engagement au 31/03/2017 était de 26.233,58 €

Engagement reçus

La société « VIADATA » s'engage à rembourser sur les 5 années à venir, le montant de 147.493,42 € correspondant à l'abandon de compte courant au 31/03/2016 et le montant de 170.412,65 € correspondant à l'abandon de compte courant au 31/03/2017.

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= 9.773,13 €
 - de 1 an à 5 ans= 24.630,47 €
 - + de 5 ans = 3.239,27 €

*Annexes 2017 (suite)***DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

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

Charges constatées d'avance = 100 430

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(48600000)	100 430
TOTAL	100 430

Charges à payer = 765 921

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn factures non parvenues (40810000)	524 651
TOTAL	524 651

Dettes fiscales et sociales	Montant
Pers charges a payer prods a recevoir(42800000)	137 570
Org soc. autres charges a payer(43860000)	60 711
Etat autres charges a payer(44860000)	42 989
TOTAL	241 270

Annexes 2017 (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 31/03/2017 caractérisés notamment par les données suivantes:

Total du bilan	5 376 629
Chiffre d'affaires hors taxes	4 708 138
Résultat net de l'exercice (perte)	-46 226

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 26/10/2017

Annexes 2017 (suite)

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Tableau

Nature des Indications / Périodes	31/03/2017	31/03/2016	31/03/2015	31/03/2014	31/12/2012
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	15 mois	12 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	4 708 138	5 333 630	10 000 973	6 809 099	5 316 760
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	-334 860	631 345	3 218 079	712 415	-233 132
c) Impôt sur les bénéfices	-215 241	602 385	390 465	-333	-15 950
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	-119 619	28 960	2 827 614	712 748	-217 182
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-46 226	1 137 030	824 021	60 234	-357 973
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	7	2	-1
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	-0	3	2	0	-1
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	1 469 586	1 334 411	1 817 808	1 926 400	1 674 342
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	613 839	577 816	730 348	800 544	709 242

Observations complémentaires

Annexes 2017 (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>										
VIADATA	5061 60	11688 3	80%	80000	80000			167679		
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
MELI MAILO	1524	5846 54	50%	486 93	486 93			184719	14812	
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