

VIALIFE SA

**Rapport spécial du commissaire aux comptes
sur les conventions règlementées**

Exercice clos le 31 mars 2021



Société de Commissariat aux comptes (Compagnie Régionale de Paris)
SARL au capital de 2.000 euros – RCS de Paris B484 182 969 - Siret : 484 182 969 00028
Siège social : 32, rue de Londres – 75009 PARIS
Tél : 01.53.20.84.94 – Fax : 01.53.20.84.95

32, RUE DE LONDRES - 75009 PARIS

TEL : +33 (0) 1 53 20 84 94 - FAX : +33 (0) 1 53 20 84 95

SOCIETE A RESPONSABILITE D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

CAPITAL DE 2 000 EUROS - RCS PARIS B 484 182 969 - SIEGE SOCIAL : 32, RUE DE LONDRES - 75009 PARIS

VIALIFE SA

Siège Social : 7, impasse Marie Blanche 75018 Paris
Société par Actions au capital de 228 000 euros
R.C.S. PARIS 415 280 627

**Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les
conventions règlementées**

Exercice clos le 31 mars 2021

VIALIFE SA

Rapport spécial sur les
conventions réglementées

31 mars 2021

Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées

À l'assemblée générale de la société VIALIFE,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions et engagements réglementés.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques, les modalités essentielles ainsi que les motifs justifiant de l'intérêt pour la société des conventions et engagements dont nous avons été avisés ou que nous aurions découverts à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions et engagements. Il vous appartient, selon les termes de l'article R.225-31 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions et engagements en vue de leur approbation.

Par ailleurs, il nous appartient, le cas échéant, de vous communiquer les informations prévues à l'article R.225-31 du code de commerce relatives à l'exécution, au cours de l'exercice écoulé, des conventions et engagements déjà approuvés par l'assemblée générale.

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

CONVENTIONS ET ENGAGEMENTS SOUMIS A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Conventions et engagements autorisés et conclus au cours de l'exercice écoulé

En application de l'article L. 225-40 du code de commerce, nous avons été avisés des conventions et engagements suivants conclus au cours de l'exercice écoulé qui ont fait l'objet de l'autorisation préalable de votre conseil d'administration.

Le 17 juillet 2020, le Conseil d'Administration de VIALIFE a autorisé une convention de prestation commerciale entre les sociétés VIALIFE et HOLDING VINCENT MAREINE.

VIALIFE SA

*Rapport spécial sur les
conventions règlementées
31 mars 2021*

Nature et Objet :

Cette convention a pour objet la fourniture d'une prestation d'assistance commerciale par la Holding Vincent MAREINE à l'égard de la société VIALIFE.

Personnes concernées :

Monsieur Vincent MAREINE, Président Directeur Général de VIALIFE et Président de HOLDING VINCENT MAREINE. Poste par Madame Sophie PEZET.

Le montant comptabilisé en charge au 31 mars 2021 s'élève à 60 112 Euros HT.

Le 25 août 2020, le Conseil d'Administration de VIALIFE a autorisé la conclusion d'un avenant n°2 à la Convention d'Animation et d'Assistance conclu initialement le 26 septembre 2016 qui ajoute la prestation de Communication et de graphisme à la Convention initiale et la conclusion d'une prestation de communication et de graphisme entre Holding Vincent MAREINE et a société VIALIFE.

Nature et Objet :

Ces deux conventions ont pour objet d'une part la fourniture d'une prestation d'assistance en matière de communication et de graphisme entre Holding Vincent MAREINE et la société VIALIFE d'autre part, la modification de la Convention d'Animation et d'Assistance au travers d'un avenant qui rajoute la prestation de Communication et de graphisme.

Personnes concernées :

Monsieur Vincent MAREINE, Président Directeur Général de VIALIFE et Président de HOLDING VINCENT MAREINE. Poste par Madame Ylona RUIZ.

Le montant comptabilisé en charge au 31 mars 2021 s'élève à 8 531 Euros HT

Le 15 septembre 2020, le Conseil d'Administration de VIALIFE a autorisé la conclusion d'une convention informatique entre les sociétés VIALIFE et HOLDING VINCENT MAREINE.

Nature et Objet :

Cette convention a pour objet la fourniture d'une assistance informatique par le Holding Vincent MAREINE à l'égard de la société VIALIFE ayant pour objet la fourniture pour le compte de la société Vialife d'une prestation d'assistance informatique en matière de maintien des applications Android existantes, de développement de nouvelles fonctionnalités sur les applications Android existantes et de création de nouvelles applications Android.

Personnes concernées :

Monsieur Vincent MAREINE, Président Directeur Général de VIALIFE et Président de HOLDING VINCENT MAREINE. Poste occupé par Monsieur Xuam CARBONE.

Le montant comptabilisé en charge au 31 mars 2021 s'élève à 26 046.88 Euros HT.

Le 22 septembre 2020, le Conseil d'Administration de VIALIFE a autorisé la conclusion d'une convention informatique entre les sociétés VIALIFE et HOLDING VINCENT MAREINE.

Nature et Objet :

Cette convention a pour objet la fourniture d'une assistance informatique par le Holding Vincent MAREINE à l'égard de la société VIALIFE. Cette convention est d'une durée déterminée, du 05 octobre 2020 au 24 février 2021.

Personnes concernées :

Monsieur Vincent MAREINE, Président Directeur Général de VIALIFE et Président de HOLDING VINCENT MAREINE. Poste occupé par Monsieur Yassine TOUTOUH.

Le montant comptabilisé en charge au 31 mars 2021 s'élève à 5 666.5 Euros HT.

Le 1^{er} mars 2021, le Conseil d'Administration de VIALIFE a autorisé la conclusion d'un Avenant n°3 à la Convention d'Animation et d'Assistance conclu initialement le 26 septembre 2016.

Nature et Objet :

Cet Avenant n°3 modifie l'article 8 intitulé « Rémunération de l'animation et des prestations d'assistance. »

Personnes concernées :

Monsieur Vincent MAREINE, Président Directeur Général de VIALIFE et Président de HOLDING VINCENT MAREINE.

Le montant comptabilisé en charge au 31 mars 2021 s'élève à 12 000 Euros HT.

CONVENTIONS ET ENGAGEMENTS DEJA APPROUVES PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ET DONT L'EXECUTION S'EST POURSUIVIE AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE

En application de l'article R225-30 du code de commerce, nous avons été informés que l'exécution des conventions et engagements suivants, déjà approuvés par l'assemblée générale au cours d'exercices antérieurs, s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé.

VIALIFE SA

Rapport spécial sur les
conventions réglementées
31 mars 2021

Au cours de l'exercice – 1^{er} avril 2019 au 31 mars 2020 – ont été conclues les conventions réglementées suivantes :

Le 16 septembre 2019, le Conseil d'administration de VIALIFE a autorisé une convention de prestation informatique établie entre les sociétés VIALIFE ET HOLDING VINCENT MAREINE.

Nature et Objet :

Cette convention a pour objet le maintien et de développement d'application mobiles. Cette convention a été résiliée le 27 mars 2020.

Personnes concernées :

Monsieur Vincent MAREINE, Président Directeur Général de VIALIFE et Président de HOLDING VINCENT MAREINE. Poste par Monsieur Xuam CARBONE.

Le montant comptabilisé en charge au 31 mars 2021 s'élève à 286.6 Euros HT.

Au cours de l'exercice – 1^{er} avril 2018 au 31 mars 2019 – ont été conclues les conventions réglementées suivantes :

Le 15 septembre 2018, le Conseil d'administration de VIALIFE a autorisé la convention de prestation d'assistance et de conseils dans le domaine commercial établi entre les sociétés VIALIFE et HOLDING VINCENT MAREINE.

Nature et Objet :

Cette convention a pour objet est d'apporter une assistance commerciale plus élargie dans les secteurs B to B, Comités d'Entreprise et Site Co-Brandé ; La convention se renouvelle par tacite reconduction le 1^{er} octobre de chaque année, sauf dénonciation entre les Parties.

Le montant comptabilisé en charges sur l'exercice au 31 mars 2021 s'élève à 55 620 Euros HT.

Le 20 octobre 2020, cette convention a été résiliée.

Personnes concernées :

Monsieur Vincent MAREINE, Président Directeur Général de VIALIFE et Président de HOLDING VINCENT MAREINE. Poste occupé par M HERYLOVICH.

Le 15 septembre 2018, le Conseil d'administration de VIALIFE a autorisé la convention de prestation d'assistance informatique établi entre les sociétés Holding Vincent Mareine et Vialife.

VIALIFE SA

*Rapport spécial sur les
conventions réglementées*

31 mars 2021

Nature et Objet :

Cette convention a pour objet la fourniture d'une prestation informatique en matière de gestion de projet.

Le montant comptabilisé en charges sur l'exercice au 31 mars 2021 s'élève à 58 976 Euros HT.

Personnes concernées :

Monsieur Vincent MAREINE, Président Directeur Général de VIALIFE et Président de HOLDING VINCENT MAREINE. Poste occupé par Monsieur Loic LAVERGNE.

Le 26 mars 2019, le Conseil d'administration de VIALIFE a autorisé par un avenant en date du 1^{er} avril 2019 l'ajout de la prestation « Juridique et Ressources », à la Convention d'Animation et d'Assistance conclu initialement le 26 septembre 2016 entre les sociétés VIALIFE et HOLDING VINCENT MAREINE.

Nature et Objet :

L'avenant du 1^{er} avril 2019, modifie l'article 5 de ladite Convention qui comprend désormais la prestation « Assistance en matière financière, Juridique et Ressources Humaine » fournie par la société HOLDING VINCENT MAREINE. Cet avenant s'applique à compter du 1^{er} avril 2019.

Personnes concernées :

Monsieur Vincent MAREINE, Président Directeur Général de VIALIFE et Président de HOLDING VINCENT MAREINE.

Le 26 mars 2019, le Conseil d'administration de VIALIFE a autorisé une Convention de prestation Juridique et Ressources Humaines établie le 1^{er} avril 2019 entre la société Holding Vincent MAREINE et la société VIALIFE.

Nature et Objet :

Cette convention a pour objet la fourniture d'une prestation d'assistance Juridique et Ressources Humaines.

Le Conseil d'administration en date du 26 mars 2019 valide le montant annulé de cette prestation d'environ 43 100 Euros hors taxe.

Le montant comptabilisé en charges sur l'exercice au 31 mars 2021 s'élève à 47 261 Euros HT.

Personnes concernées :

Monsieur Vincent MAREINE, Président Directeur Général de VIALIFE et Président de HOLDING VINCENT MAREINE. Poste occupé par Madame Stéphanie HUGON.

VIALIFE SA

Rapport spécial sur les
conventions règlementées

31 mars 2021

Au cours de l'exercice – 1^{er} avril 2016 au 31 mars 2017 – ont été conclues les conventions règlementées suivantes :

Le 28 septembre 2016 le Conseil d'Administration de VIALIFE a autorisé une Convention d'Animation et d'Assistance entre les sociétés VIALIFE et HOLDING VINCENT MAREINE.

Nature et Objet :

Cette convention pour objet d'une la participation active de Holding Vincent Mareine dans la conduite du développement de Vialife et de ses filiales et d'autre part la réalisation de prestations d'assistance dans les domaines administratifs, comptable ou de gestion, financière, commerciale et technique. La Holding Vincent Mareine percevra une rémunération validée en conseil d'Administration en contrepartie des prestations.

Personnes concernées :

Monsieur Vincent MAREINE, Président Directeur Général de VIALIFE et Président de HOLDING VINCENT MAREINE.

Le montant comptabilisé en charge au 31 mars 2021 s'élève à 12 000 euros HT.

Le 28 septembre 2016 le Conseil d'Administration de VIALIFE a autorisé une Convention de prestation d'assistance informatique entre les sociétés VIALIFE et HOLDING VINCENT MAREINE.

Nature et Objet :

Cette convention a pour objet la fourniture de conseils pour la définition et la mise en place de système d'informations, l'assistance pour le développement et la maintenance de l'environnement informatique. Il a été décidé par les administrateurs que cette convention prendrait effet rétroactivement à compter du 1^{er} septembre 2016. Le Conseil d'Administration a validé le montant annuel de cette prestation de 128 000 euros HT, soit un montant mensuel de 10 666,66 Euros HT payable en douze mensualités par virement dès réception des factures.

Cette convention a donné lieu à des facturations d'un montant de 140 433 Euros HT au 31 mars 2021.

VIALIFE SA

*Rapport spécial sur les
conventions réglementées
31 mars 2021*

Personnes concernées :

Monsieur Vincent MAREINE, Président Directeur Général de VIALIFE et Président de HOLDING VINCENT MAREINE. Poste occupé par Monsieur Redouane HAJJAR.

Fait à Paris, le 22 juillet 2021.

Le commissaire aux comptes

F2P AUDIT & CONSEIL



Fabienne PICARD
Associée
