

## **SA VIALIFE**

Presse en ligne

7 Impasse Marie Blanche

75018 PARIS 18

## **ÉTATS FINANCIERS**

**31 mars 2021**

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

**Laval**

laval@crowe-cifralex.fr

**Le Mans**

lemans@crowe-cifralex.fr

**Nantes**

nantes@crowe-cifralex.fr

**Paris**

paris@crowe-cifralex.fr

## ● Sommaire

COMPTES ANNUELS	1
Bilan actif	2
Bilan passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (suite)	5
DETAIL DES COMPTES	6
Détail de l'actif	7
Détail du passif	9
Détail du compte de résultat	11
GESTION	15
Soldes intermédiaires de gestion	16
Tableau des emplois et ressources	17
Tableau de financement	18

# COMPTES ANNUELS

## ● Bilan Actif

		31/03/2021			31/03/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé ( I )					
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	207 321	196 523	10 798	27 248
	Fonds commercial (1)	20 810		20 810	20 810
	Autres immobilisations incorporelles	1 440 617	1 359 617	81 000	112 557
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains	501 894		501 894	501 894
	Constructions	1 317 734	233 361	1 084 373	1 152 119
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	776 478	661 637	114 841	144 151
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	18 755	18 268	487	487	
Créances rattachées à des participations	22 108		22 108	22 108	
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	23 712		23 712	23 380	
<b>TOTAL ( II )</b>		<b>4 329 429</b>	<b>2 469 406</b>	<b>1 860 023</b>	<b>2 004 753</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	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				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés	496 273	84 492	411 781	749 864
	Autres créances	512 555		512 555	660 533
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	60 916		60 916	23 415	
<b>DISPONIBILITES</b>	2 121 566		2 121 566	1 674 399	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	110 353		110 353	101 493
	<b>TOTAL ( III )</b>	<b>3 301 663</b>	<b>84 492</b>	<b>3 217 171</b>	<b>3 209 704</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( IV )				
Primes de remboursement des obligations ( V )					
Ecart de conversion actif ( VI )					
<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>		<b>7 631 092</b>	<b>2 553 898</b>	<b>5 077 194</b>	<b>5 214 457</b>
(1) dont droit au bail				7 500	7 500
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					
(3) dont créances à plus d'un an					

## ● Bilan Passif

		31/03/2021	31/03/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	228 000	228 000
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	22 800	22 800
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	292 857	225 778
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>652 636</b>	<b>364 020</b>
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>1 196 292</b>	<b>840 598</b>
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		331 275
	<b>Total des provisions</b>		<b>331 275</b>
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 339 333	1 658 719
	Emprunts et dettes financières divers	1 500	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 242 699	2 116 826
	Dettes fiscales et sociales	295 232	255 031
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	2 138	9 512	
Produits constatés d'avance (1)		2 496	
<b>Total des dettes</b>	<b>3 880 902</b>	<b>4 042 584</b>	
Ecart de conversion passif			
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>5 077 194</b>	<b>5 214 457</b>	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	652 635,85	364 019,91	
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 818 658	2 823 365	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	120 113	224 547	

## ● Compte de résultat

				31/03/2021	31/03/2020
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	5 359 080		5 359 080	4 869 686
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>5 359 080</b>		<b>5 359 080</b>	<b>4 869 686</b>
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			18 000	3 000
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			185 911	108 553
Autres produits			59 692	100 626	
<b>Total des produits d'exploitation (1)</b>				<b>5 622 682</b>	<b>5 081 865</b>
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			3 248 903	3 107 561
	Impôts, taxes et versements assimilés			47 868	45 409
	Salaires et traitements			959 791	970 036
	Charges sociales du personnel			367 953	352 988
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			184 892	192 719
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations			59 492	25 000	
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			1 365	15 497	
<b>Total des charges d'exploitation (2)</b>				<b>4 870 264</b>	<b>4 709 210</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>				<b>752 418</b>	<b>372 655</b>

## ● Compte de résultat

		31/03/2021	31/03/2020
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>752 418</b>	<b>372 655</b>
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	39 386    363	3 653  398
<b>Total des produits financiers</b>		<b>39 749</b>	<b>4 051</b>
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	15 781  35	8 990  166
<b>Total des charges financières</b>		<b>15 816</b>	<b>9 156</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>23 933</b>	<b>(5 105)</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>776 352</b>	<b>367 550</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	145 824	24 755
<b>Total des produits exceptionnels</b>		<b>145 824</b>	<b>24 755</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	146 049	820 21 193
<b>Total des charges exceptionnelles</b>		<b>146 049</b>	<b>22 013</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>(225)</b>	<b>2 743</b>
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		123 491	6 273
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>5 808 256</b>	<b>5 110 672</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>5 155 620</b>	<b>4 746 652</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>652 636</b>	<b>364 020</b>

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs  
(3) dont produits concernant les entreprises liées  
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

## DÉTAIL DES COMPTES

## ● Détail de l'actif

	01/04/2020 31/03/2021	12 mois	01/04/2019 31/03/2020	12 mois	Variation	%
<b>Capital souscrit non appelé</b>						
<b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>	<b>1 860 023,13</b>		<b>2 004 753,06</b>		<b>(144 729,93)</b>	<b>-7,22</b>
<b>Concessions brevets et droits similaires</b>	<b>10 797,53</b>		<b>27 247,51</b>		<b>(16 449,98)</b>	<b>-60,37</b>
20500000 Licences, logiciels, autres	207 320,87		259 422,01		(52 101,14)	-20,08
28050000 Amort.concessions et droits	(196 523,34)		(232 174,50)		35 651,16	15,36
<b>Fonds Commercial</b>	<b>20 810,00</b>		<b>20 810,00</b>			
20600000 Droit au bail	7 500,00		7 500,00			
20700000 Fonds commercial	13 310,00		13 310,00			
<b>Autres immobilisations incorporelles</b>	<b>81 000,25</b>		<b>112 556,72</b>		<b>(31 556,47)</b>	<b>-28,04</b>
20800000 Autres immobilisations incorp.	267 000,00		267 000,00			
20810000 Immos.incorp (Front Office)	401 443,24		401 443,24			
20820000 Immos.incorp (Back Office)	652 179,15		633 654,15		18 525,00	2,92
20830000 Autres immos.incorp (l'appli)	119 995,00		135 895,00		(15 900,00)	-11,70
28080000 Amort. autres immo. incorporel	(267 000,00)		(267 000,00)			
28081000 Amort autres immos.incorp (fro	(394 342,12)		(392 184,52)		(2 157,60)	-0,55
28082000 Amort autres immos.incorp (bac	(586 287,71)		(552 583,64)		(33 704,07)	-6,10
28083000 Autres immos incorpo.	(111 987,31)		(113 667,51)		1 680,20	1,48
<b>Terrains</b>	<b>501 894,00</b>		<b>501 894,00</b>			
21120000 Terrains aménagés	501 894,00		501 894,00			
<b>Constructions</b>	<b>1 084 372,99</b>		<b>1 152 119,45</b>		<b>(67 746,46)</b>	<b>-5,88</b>
21300000 Constructions	1 317 733,68		1 317 733,68			
28130000 Amort.constructions	(233 360,69)		(165 614,23)		(67 746,46)	-40,91
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>114 841,48</b>		<b>144 151,25</b>		<b>(29 309,77)</b>	<b>-20,33</b>
21810000 Install. gén., agenc. aménag.	442 798,35		436 971,35		5 827,00	1,33
21820000 Matériel de transport	49 323,50		61 792,49		(12 468,99)	-20,18
21830000 Matériel de bureau et d'info	252 025,10		334 809,31		(82 784,21)	-24,73
21840000 Mobilier	32 331,07		32 331,07			
28181000 Amort.installations générales	(371 318,31)		(337 872,86)		(33 445,45)	-9,90
28182000 Amort.matériel de transport	(27 819,13)		(32 996,69)		5 177,56	15,69
28183000 Amort.matériel de bureau	(231 111,03)		(320 062,48)		88 951,45	27,79
28184000 Amort.mobilier de bureau	(31 388,07)		(30 820,94)		(567,13)	-1,84
<b>Autres participations</b>	<b>486,93</b>		<b>486,93</b>			
26100000 Titres de participation	486,93		486,93			
26110000 Wobook US	18 268,18				18 268,18	
29610000 Prov. dépr. 261	(18 268,18)				(18 268,18)	
<b>Créances rattachées à des participations</b>	<b>22 107,64</b>		<b>22 107,64</b>			
26700030 Compte courant so net	22 107,64		22 107,64			
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>23 712,31</b>		<b>23 379,56</b>		<b>332,75</b>	<b>1,42</b>
27500000 Dépôts et cautionnements versé	23 712,31		23 379,56		332,75	1,42
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>	<b>3 217 171,10</b>		<b>3 209 704,06</b>		<b>7 467,04</b>	<b>0,23</b>
<b>Créances clients et comptes rattachés</b>	<b>411 781,01</b>		<b>749 864,40</b>		<b>(338 083,39)</b>	<b>-45,09</b>
041D Collectif clients débiteurs	496 272,88		774 864,40		(278 591,52)	-35,95
49100000 Prov.dép.comptes clients	(84 491,87)		(25 000,00)		(59 491,87)	-237,9
<b>Autres créances</b>	<b>512 555,39</b>		<b>660 533,37</b>		<b>(147 977,98)</b>	<b>-22,40</b>
040D Collectif fournisseurs débiteurs	12 380,82		20 136,27		(7 755,45)	-38,51

## ● Détail de l'actif

		01/04/2020 31/03/2021	12 mois	01/04/2019 31/03/2020	12 mois	Variation	%
40980000	Avoirs à recevoir	2 401,87		487,99		1 913,88	392,20
42110000	Personnel - Notes de frais			3 075,05		(3 075,05)	-100,0
43740000	Tickets restaurant	2 888,00				2 888,00	
44562000	Tva sur immobilisations	278,60		278,96		(0,36)	-0,13
44562100	TVA Déduc. Immobilisation enregistré après			184,73		(184,73)	-100,0
44566000	TVA Déductible biens et serv.	123 407,01		114 558,72		8 848,29	7,72
44566100	TVA ded.enreg.après déclaratio	19 433,87		9 158,53		10 275,34	112,19
44566210	TVA Déduct. Autoliq. enregistré après décl	20,80		2 802,72		(2 781,92)	-99,26
44566900	TVA perdue			145 823,67		(145 823,67)	-100,0
44567000	Crédit de TVA à reporter	63 245,00		414,00		62 831,00	N/S
44583000	Demande de remboursement TVA	98 000,00		165 500,00		(67 500,00)	-40,79
44586000	TVA sur FNP	24 700,79		32 700,01		(7 999,22)	-24,46
44870000	Etat produits à recevoir	7 999,94				7 999,94	
45510000	C/C - Vincent Mareine	50 399,60		46 000,00		4 399,60	9,56
45520000	C/C - HVM	10,00		10,00			
46270000	Créance sur cession d'immo	106 250,00		118 750,00		(12 500,00)	-10,53
46700000	Autres débiteurs	25,00		25,00			
46750000	Virements entre sociétés	1 114,09		627,72		486,37	77,48
<b>Valeurs mobilières de placement</b>		<b>60 915,56</b>		<b>23 414,76</b>		<b>37 500,80</b>	<b>160,16</b>
50200000	Actions propres	38 600,80				38 600,80	
50300000	Ecureuil Expansion	22 314,76		22 314,76			
50311000	Compte titre de giro			1 100,00		(1 100,00)	-100,0
<b>Disponibilités</b>		<b>2 121 565,71</b>		<b>1 674 398,86</b>		<b>447 166,85</b>	<b>26,71</b>
51240000	Caisse d'Epargne 207	6 041,48		7 885,55		(1 844,07)	-23,39
51241000	Caisse d'Epargne 695	859 709,92		1 150 528,87		(290 818,95)	-25,28
51242000	Caisse d'Epargne 630	82 441,26		48 251,60		34 189,66	70,86
51243000	Caisse d'Epargne 081	543 049,94		144 831,39		398 218,55	274,95
51251000	Tarneauud 201			75,67		(75,67)	-100,0
51260000	Paypal EUR	598 450,46		261 238,34		337 212,12	129,08
51261000	Paypal CAD	6 829,21		2 285,59		4 543,62	198,79
51280000	Crédit Agricole	654,71		654,71			
51290000	Crédit Mutuel	24 388,73		20 046,34		4 342,39	21,66
52000000	Instrument de trésorerie			38 600,80		(38 600,80)	-100,0
<b>Charges constatées d'avance</b>		<b>110 353,43</b>		<b>101 492,67</b>		<b>8 860,76</b>	<b>8,73</b>
48600000	Charges constatées d'avance	102 501,43		101 492,67		1 008,76	0,99
48610000	CCA charges fiscales	7 852,00				7 852,00	
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>		<b>5 077 194,23</b>		<b>5 214 457,12</b>		<b>(137 262,89)</b>	<b>-2,63</b>

## ● Détail du passif

	01/04/2020 31/03/2021	12 mois	01/04/2019 31/03/2020	12 mois	Variation	%
<b>TOTAL I - Capitaux propres</b>	<b>1 196 292,37</b>		<b>840 598,02</b>		<b>355 694,35</b>	42,31
<b>Capital Social ou individuel</b>	<b>228 000,00</b>		<b>228 000,00</b>			
10130000 Capital souscrit appelé versé	228 000,00		228 000,00			
<b>Réserve légale</b>	<b>22 800,00</b>		<b>22 800,00</b>			
10611000 Réserve légale	22 800,00		22 800,00			
<b>Report à nouveau</b>	<b>292 856,52</b>		<b>225 778,11</b>		<b>67 078,41</b>	29,71
11900000 Report à nouveau	292 856,52		225 778,11		67 078,41	29,71
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>652 635,85</b>		<b>364 019,91</b>		<b>288 615,94</b>	79,29
<b>TOTAL II - Autres fonds propres</b>						
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>			<b>331 275,11</b>		<b>(331 275,11)</b>	-100,0
<b>Provisions pour risques</b>			<b>331 275,11</b>		<b>(331 275,11)</b>	-100,0
15180000 Autres provisions pour risques			331 275,11		(331 275,11)	-100,0
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>3 880 901,86</b>		<b>4 042 583,99</b>		<b>(161 682,13)</b>	-4,00
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de c</b>	<b>1 339 332,58</b>		<b>1 658 719,14</b>		<b>(319 386,56)</b>	-19,26
16411100 Ept. immeubles neufs + anciens	440 316,96		529 181,04		(88 864,08)	-16,79
16411200 Emprunt tarneaud 350 K€			59 505,64		(59 505,64)	-100,0
16411300 Emprunt - Achat Rue Cauchois - 851 K€	778 902,29		845 485,84		(66 583,55)	-7,88
51250000 Tarneaud 200	115 423,46		222 878,02		(107 454,56)	-48,21
51251000 Tarneaud 201	827,23				827,23	
51253000 Tarneaud 202	3 634,90		1 395,01		2 239,89	160,56
51264000 CB MB Tarneaud	174,90		273,59		(98,69)	-36,07
51264100 CB MB Caisse d'Epargne	52,84				52,84	
<b>Emprunts et dettes financières divers</b>	<b>1 500,00</b>				<b>1 500,00</b>	
16500000 Dépôts et cautionnements reçus	1 500,00				1 500,00	
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>2 242 699,28</b>		<b>2 116 825,74</b>		<b>125 873,54</b>	5,95
040C Collectif fournisseurs créditeurs	1 789 194,62		1 553 344,20		235 850,42	15,18
40810000 Fourn. fact. non parven.	453 504,66		563 481,54		(109 976,88)	-19,52
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>295 231,82</b>		<b>255 031,15</b>		<b>40 200,67</b>	15,76
42100000 Personnel - Rémunérations dues	109,61		343,55		(233,94)	-68,09
42110000 Personnel - Notes de frais	3,00				3,00	
42820000 Personnel - Charges à payer CP	97 701,54		89 902,10		7 799,44	8,68
42860000 Primes	35 499,00		36 937,00		(1 438,00)	-3,89
43100000 Urssaf	32 339,90		26 727,96		5 611,94	21,00
43708000 Agessa			606,41		(606,41)	-100,0
43750000 Humanis retraite	11 952,52		9 555,90		2 396,62	25,08
43751000 Malakoff médéric prévoyance	3 049,43		2 945,85		103,58	3,52
43753000 Axa prévoyance-mutuelle	5 620,20		5 222,20		398,00	7,62
43820000 Charges social à payer CP	39 389,04		37 084,78		2 304,26	6,21
43860000 Autres charges à payer	15 973,00		16 622,00		(649,00)	-3,90
44210000 Prélèvement à la source	5 663,78		4 266,99		1 396,79	32,73
44400000 Etat-impôts sur les bénéfices	35 718,00		1 804,00		33 914,00	N/S
44521000 TVA Collect. Autoliq. enregistré après décl	20,80		2 802,72		(2 781,92)	-99,26
44571000 Tva collectée			1 321,69		(1 321,69)	-100,0
44860000 Etat charges à payer	12 192,00		18 888,00		(6 696,00)	-35,45
<b>Autres dettes</b>	<b>2 138,18</b>		<b>9 511,96</b>		<b>(7 373,78)</b>	-77,52
041C Collectif clients créditeurs	1 579,08		193,85		1 385,23	714,59

● **Détail du passif**

	<b>01/04/2020</b> <b>31/03/2021</b>	<b>12</b> <b>mois</b>	<b>01/04/2019</b> <b>31/03/2020</b>	<b>12</b> <b>mois</b>	<b>Variation</b>	<b>%</b>
46740000 Ajustements créances / dettes	559,10		9 318,11		(8 759,01)	-94,00
<b>Produits constatés d'avance</b>			<b>2 496,00</b>		<b>(2 496,00)</b>	<b>-100,0</b>
48700000 Produits constatés d'avance			2 496,00		(2 496,00)	-100,0
<b>TOTAL DU BILAN PASSIF</b>	<b>5 077 194,23</b>		<b>5 214 457,12</b>		<b>(137 262,89)</b>	<b>-2,63</b>

## ● Détail du compte de résultat

	01/04/2020 31/03/2021	12 mois	01/04/2019 31/03/2020	12 mois	Variation	%
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>5 622 682,14</b>		<b>5 081 865,19</b>		<b>540 816,95</b>	10,64
<b>Ventes de marchandises</b>						
<b>Production vendue Biens</b>						
<b>Production vendue Services + Travaux</b>	<b>5 359 079,51</b>		<b>4 869 686,19</b>		<b>489 393,32</b>	10,05
<b>Production vendue Services FRANCE</b>	<b>5 359 079,51</b>		<b>4 869 686,19</b>		<b>489 393,32</b>	10,05
70600000 Commissions ADD	9 015 685,12		7 357 034,95		1 658 650,17	22,55
70600010 Commissions refacturées	1 330 637,12		1 878 236,99		(547 599,87)	-29,15
70600023 Revendeurs	(40 161,92)		177 907,52		(218 069,44)	-122,5
70600100 Commissions adl	474 535,13		296 670,84		177 864,29	59,95
70600200 Autres commissions	24 376,43		24 933,06		(556,63)	-2,23
70610000 Prestations de services	14 371,33		17 279,58		(2 908,25)	-16,83
706100000 Compte n°706100000			10 231,00		(10 231,00)	-100,0
70610020 Carte cadeaux	12 638,28		10 470,35		2 167,93	20,71
70610030 Prestations de services cee	99 120,00		99 120,00			
70610031 Frais de gestion	1 565,22		2 400,67		(835,45)	-34,80
70610032 Couponning	2 605,00		13 376,00		(10 771,00)	-80,52
70620000 Port sur abonnement	92 245,49		121 575,74		(29 330,25)	-24,13
70623000 Port vente au nx	16 330,57		21 992,62		(5 662,05)	-25,75
70640010 Comm. rétrocedées ADD	(5 437 700,04)		(5 018 197,83)		(419 502,21)	-8,36
70640020 Comm. rétrocedées ADL	(312 055,58)		(181 410,24)		(130 645,34)	-72,02
70640030 Port rétrocedé	(95 869,40)		(92 421,92)		(3 447,48)	-3,73
70640040 Com sur numérique	(62 615,91)		(37 148,91)		(25 467,00)	-68,55
70642000 Com abonnement export	92 048,24		74 665,58		17 382,66	23,28
70644000 Abonnement presse num, rique vp	107 937,61		58 688,11		49 249,50	83,92
70830000 Locations diverses	21 682,82		31 001,67		(9 318,85)	-30,06
70831000 Charges locatives	1 704,00		3 280,41		(1 576,41)	-48,06
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>5 359 079,51</b>		<b>4 869 686,19</b>		<b>489 393,32</b>	10,05
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>17 999,86</b>		<b>3 000,00</b>		<b>14 999,86</b>	500,00
74000000 Subventions d'exploitation	17 999,86		3 000,00		14 999,86	500,00
<b>Reprises sur amort. &amp; prov., transferts de charges</b>	<b>185 911,11</b>		<b>108 552,72</b>		<b>77 358,39</b>	71,26
78174000 Reprise dépréciations clients			108 552,72		(108 552,72)	-100,0
78175000 Repr.amts prov. / Exploitation	185 451,11				185 451,11	
79100000 Transferts de charges d'exploitation	460,00				460,00	
<b>Autres produits d'exploitation</b>	<b>59 691,66</b>		<b>100 626,28</b>		<b>(40 934,62)</b>	-40,68
75800000 Produits div. gestion courante	6 589,31		68 019,27		(61 429,96)	-90,31
75800100 Chèques annulées	53 102,35		32 607,01		20 495,34	62,86
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>4 870 263,93</b>		<b>4 709 210,12</b>		<b>161 053,81</b>	3,42
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>3 248 903,49</b>		<b>3 107 560,69</b>		<b>141 342,80</b>	4,55
60400000 Achats d'études et prestations	1 397 849,62		1 378 856,69		18 992,93	1,38
60400010 Promotion & com.partenaires	(1 011,11)		5 883,68		(6 894,79)	-117,1
60400011 3W Régie	6 703,92				6 703,92	
60400012 Kalidea	337 866,99		175 060,35		162 806,64	93,00
60400013 Show room privé	38 368,29		50 638,33		(12 270,04)	-24,23
60400014 Undp	2 259,52		2 827,23		(567,71)	-20,08
60400017 Devlyx	500,00		300,00		200,00	66,67
60400019 Comitéo	31 231,29		12 992,90		18 238,39	140,37
60400021 France Loisirs	6 533,00		6 182,87		350,13	5,66
60400022 Guides-shopping			611,00		(611,00)	-100,0
60400023 LCL Citystore	189,59		934,94		(745,35)	-79,72

## ● Détail du compte de résultat

		01/04/2020 31/03/2021	12 mois	01/04/2019 31/03/2020	12 mois	Variation	%
60400024	Qw ertys	10 602,07		(5 582,92)		16 184,99	289,90
60400025	Wedoogift	13 247,25		5 794,45		7 452,80	128,62
60400026	Groupon	2 072,78				2 072,78	
60400027	Rakuten	117,00				117,00	
60400028	Unice	1 355,60				1 355,60	
60400029	Vente Privée	33 366,00				33 366,00	
60400030	Matériel Vélo	85,00				85,00	
60400032	Bébéboutik	648,01				648,01	
60400100	Charges/prestatxdiverses refac	50 799,74		49 552,87		1 246,87	2,52
60401000	Prest. serv. Autoliquidation	2 988,70				2 988,70	
60402000	Charges/prestations scan	12 600,90		8 390,70		4 210,20	50,18
60410000	Comm. site fnac	203 892,80		137 434,58		66 458,22	48,36
60411000	Prestations de services	38 394,34		53 310,94		(14 916,60)	-27,98
60412000	Amazon	2 067,25		4 158,43		(2 091,18)	-50,29
60412100	Amazon Autoliquidation	1 582,89		1 214,26		368,63	30,36
60420000	Melimailo Autoliquidation	163 156,00		90 645,50		72 510,50	79,99
60430000	Facebook Autoliquidation	4 108,49		19 523,04		(15 414,55)	-78,96
60441000	Comm. sur abt presse num w b	(347,10)		35 495,27		(35 842,37)	-100,9
60471000	Achat d'abonnements	241 400,57		282 242,17		(40 841,60)	-14,47
60610000	Fournitures ( eau, energie..)	4 837,77		13 097,32		(8 259,55)	-63,06
60630000	Fournit.entretien, petit équip	13 106,62		29 550,29		(16 443,67)	-55,65
60640000	Fournitures administratives	4 611,33		4 638,04		(26,71)	-0,58
60650000	Fournitures achats intracomm.	509,59				509,59	
61320000	Locations immobilières	103 657,10		128 142,03		(24 484,93)	-19,11
61350000	Locations mobilières	24 271,44		18 926,96		5 344,48	28,24
61353000	Location Cloud Amazon	88 963,13		79 558,74		9 404,39	11,82
61400000	Charges locatives & coprop.	25 440,54		25 272,90		167,64	0,66
61520000	Entretien / biens immobiliers	9 532,57		13 742,11		(4 209,54)	-30,63
61560000	Maintenance			56,35		(56,35)	-100,0
61565000	Maintenance véhicule			1 516,58		(1 516,58)	-100,0
61610000	Primes assurances multirisques	9 878,99		9 306,55		572,44	6,15
61810000	Documentation générale	709,78		2 289,68		(1 579,90)	-69,00
62220000	Commissions VDI	2 383,00				2 383,00	
62260000	Honoraires	87 836,50		82 840,87		4 995,63	6,03
62270000	Frais d'actes et contentieux	916,10		1 707,58		(791,48)	-46,35
62280000	Formation salarié	4 715,78		8 786,68		(4 070,90)	-46,33
62300000	Publicité, publications,	440,48		3 395,80		(2 955,32)	-87,03
62330000	Salons et expositions			3 487,45		(3 487,45)	-100,0
62340000	Cadeaux à la clientèle	205,41		1 623,74		(1 418,33)	-87,35
62370000	Publications	807,00		1 769,00		(962,00)	-54,38
62380000	Divers (dons)			1 000,00		(1 000,00)	-100,0
62410000	Transports sur achats	30,00		60,00		(30,00)	-50,00
62420000	Transports sur ventes	880,60		133,73		746,87	558,49
62480000	Transports divers	74,20		(105,96)		180,16	170,03
62510000	Voyages et déplacements	12 052,78		48 428,36		(36 375,58)	-75,11
62570000	Réceptions	18 957,38		71 206,32		(52 248,94)	-73,38
62610000	Frais d'affranchissement	3 772,70		4 094,41		(321,71)	-7,86
62620000	Frais de téléphone	65 048,87		63 335,08		1 713,79	2,71
62643000	Affranchissement / van	27 994,05		31 504,00		(3 509,95)	-11,14
62644000	Affranchissements	11 610,21		14 476,22		(2 866,01)	-19,80
62700000	Serv. bancaires taxables			215,95		(215,95)	-100,0
62710000	Commissions	4 581,41		5 605,83		(1 024,42)	-18,27
62711000	Commissions Paypal	25 196,09		21 258,84		3 937,25	18,52
62712000	Commissions Hipay	72 161,21		75 916,52		(3 755,31)	-4,95
62714000	Commissions Ingenico	3 023,97				3 023,97	
62720000	Commissions et frais sur émiss			7,86		(7,86)	-100,0
62730000	Frais bancaires	9 692,49		15 902,58		(6 210,09)	-39,05
62810000	Concours divers (cotisations)	8 375,00		8 345,00		30,00	0,36
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>		<b>47 867,54</b>		<b>45 408,74</b>		<b>2 458,80</b>	<b>5,41</b>
63120000	Taxe d'apprentissage	6 383,82		1 613,41		4 770,41	295,67
63330000	Particip. des employeurs à fc	9 867,90		10 511,86		(643,96)	-6,13

## ● Détail du compte de résultat

	01/04/2020 31/03/2021	12 mois	01/04/2019 31/03/2020	12 mois	Variation	%
63340000	Part.des employ. effort const.		(5 310,00)		5 310,00	100,00
63511100	Cfe cvae	12 637,00	19 373,00		(6 736,00)	-34,77
63512000	Taxes foncières	10 377,82	10 527,71		(149,89)	-1,42
63514000	Taxe sur les véhicules stés	8 601,00	8 144,00		457,00	5,61
63515000	Carte grise		548,76		(548,76)	-100,0
<b>Salaires et traitements</b>		<b>959 791,46</b>	<b>970 035,83</b>		<b>(10 244,37)</b>	<b>-1,06</b>
64110000	Salaires, appointements	948 757,38	950 035,74		(1 278,36)	-0,13
64111000	Gratifications stagiaires	(591,00)	1 076,39		(1 667,39)	-154,9
64118000	Activité partielle	43,62			43,62	
64140000	Indemnités et avantages divers	5 220,02	7 550,44		(2 330,42)	-30,86
64180000	Rémunérations provisionnées	6 361,44	11 373,26		(5 011,82)	-44,07
<b>Charges sociales du personnel</b>		<b>367 952,62</b>	<b>352 988,01</b>		<b>14 964,61</b>	<b>4,24</b>
64510000	Cotisations urssaf	253 579,49	242 693,50		10 885,99	4,49
64520000	Cotisations mutuelles	11 194,71	9 351,80		1 842,91	19,71
64530000	Cotisations retraites	73 858,01	71 022,24		2 835,77	3,99
64531000	Cotisations retraites cadres	8 340,15	8 723,17		(383,02)	-4,39
64580000	Cotisations Agessa		573,50		(573,50)	-100,0
64730000	Tickets restaurant	17 504,00	17 508,00		(4,00)	-0,02
64750000	Médecine du travail, pharmacie	1 821,00	462,00		1 359,00	294,16
64800000	Autres charges de personnel	1 655,26	2 653,80		(998,54)	-37,63
<b>Dotation aux amortissements sur immobilisations</b>		<b>184 891,78</b>	<b>192 719,44</b>		<b>(7 827,66)</b>	<b>-4,06</b>
68111000	Dot.amort. immo.incorporelles	66 531,45	91 901,18		(25 369,73)	-27,61
68112000	Dot.amort. immo.corporelles	118 360,33	100 818,26		17 542,07	17,40
<b>Dotations aux provisions sur actif circulant</b>		<b>59 491,87</b>	<b>25 000,00</b>		<b>34 491,87</b>	<b>137,97</b>
68174000	Dépréciation créances clients	59 491,87	25 000,00		34 491,87	137,97
<b>Autres charges de gestion courante</b>		<b>1 365,17</b>	<b>15 497,41</b>		<b>(14 132,24)</b>	<b>-91,19</b>
65800000	Ch. diverses gestion courantes	1 365,17	10 943,31		(9 578,14)	-87,53
65800200	Client irrécouvrable		4 554,10		(4 554,10)	-100,0
<b>Résultat d'exploitation</b>		<b>752 418,21</b>	<b>372 655,07</b>		<b>379 763,14</b>	<b>101,91</b>
<b>Total des produits financiers</b>		<b>39 749,37</b>	<b>4 051,19</b>		<b>35 698,18</b>	<b>881,18</b>
<b>Produits financiers de participations</b>			<b>3 653,00</b>		<b>(3 653,00)</b>	<b>-100,0</b>
76110000	Dividendes		3 653,00		(3 653,00)	-100,0
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>		<b>39 385,93</b>	<b>398,19</b>		<b>38 987,74</b>	<b>N/S</b>
76800000	Autres produits financiers	442,71	398,19		44,52	11,18
76810000	Boni de confusion	38 943,22			38 943,22	
<b>Différences positives de change</b>		<b>363,44</b>			<b>363,44</b>	
76600000	Gains de change	363,44			363,44	
<b>Total des charges financières</b>		<b>15 816,06</b>	<b>9 156,14</b>		<b>6 659,92</b>	<b>72,74</b>
<b>Intérêts et charges assimilées</b>		<b>15 780,90</b>	<b>8 989,83</b>		<b>6 791,07</b>	<b>75,54</b>
66111000	Interet ept.820.000	6 120,36	6 872,26		(751,90)	-10,94
66112000	Interet ept.tarneaud 350.000	268,04	1 289,53		(1 021,49)	-79,21
66113000	Intérêts emprunt 851 000	9 372,85	815,54		8 557,31	N/S
66161000	Intérêts Bancaires	19,65	12,50		7,15	57,20

## ● Détail du compte de résultat

	01/04/2020 31/03/2021	12 mois	01/04/2019 31/03/2020	12 mois	Variation	%
<b>Différences négatives de change</b>		<b>35,16</b>	<b>166,31</b>		<b>(131,15)</b>	-78,86
66600000 Pertes de change		35,16	166,31		(131,15)	-78,86
<b>Résultat financier</b>		<b>23 933,31</b>	<b>(5 104,95)</b>		<b>29 038,26</b>	568,83
<b>Résultat courant avant impôts</b>		<b>776 351,52</b>	<b>367 550,12</b>		<b>408 801,40</b>	111,22
<b>Total des produits exceptionnels</b>		<b>145 824,00</b>	<b>24 755,38</b>		<b>121 068,62</b>	489,06
<b>Produits exceptionnels sur opérations en capital</b>			<b>24 755,38</b>		<b>(24 755,38)</b>	-100,0
77520000 Cessions immo			23 255,38		(23 255,38)	-100,0
77880000 Autres produits exceptionnels			1 500,00		(1 500,00)	-100,0
<b>Reprises sur provisions et transferts de charges</b>		<b>145 824,00</b>			<b>145 824,00</b>	
78750000 Reprise prov.exceptionnelle		145 824,00			145 824,00	
<b>Total des charges exceptionnelles</b>		<b>146 048,67</b>	<b>22 012,59</b>		<b>124 036,08</b>	563,48
<b>Charges exceptionnelles sur opération de gestion</b>		<b>146 048,67</b>	<b>820,00</b>		<b>145 228,67</b>	N/S
67120000 Charges excep.amendes fiscales		225,00	820,00		(595,00)	-72,56
67140000 Créances irrécouvrables		145 823,67			145 823,67	
<b>Charges exceptionnelles sur opération en capital</b>			<b>21 192,59</b>		<b>(21 192,59)</b>	-100,0
67520000 Valeur comptable élément actif			21 192,59		(21 192,59)	-100,0
<b>Résultat exceptionnel</b>		<b>(224,67)</b>	<b>2 742,79</b>		<b>(2 967,46)</b>	-108,1
<b>Impôts sur les bénéfices</b>		<b>123 491,00</b>	<b>6 273,00</b>		<b>117 218,00</b>	N/S
69500000 Impôts sur les bénéfices		204 991,00	87 773,00		117 218,00	133,55
69900000 Crédit impôt innovation		(80 000,00)	(80 000,00)			
69940000 Crédit impôt vélos		(1 500,00)	(1 500,00)			
<b>Résultat de l'exercice</b>		<b>652 635,85</b>	<b>364 019,91</b>		<b>288 615,94</b>	79,29

# DOSSIER DE GESTION

## ● Soldes intermédiaires de gestion

	01/04/2020 31/03/2021	12 mois	01/04/2019 31/03/2020	12 mois	01/04/2018 31/03/2019	12 mois
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>5 359 080</b>	100,00	<b>4 869 686</b>	100,00	<b>4 718 484</b>	100,00
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
<b>MARGE COMMERCIALE (a)</b>						
Production vendue	5 359 080	100,00	4 869 686	100,00	4 718 484	100,00
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	<b>5 359 080</b>	100,00	<b>4 869 686</b>	100,00	<b>4 718 484</b>	100,00
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance directe	2 602 629	48,56	2 316 467	47,57	1 864 049	39,51
<b>MARGE BRUTE PRODUCTION (b)</b>	<b>2 756 450</b>	51,44	<b>2 553 219</b>	52,43	<b>2 854 435</b>	60,49
<b>MARGES ( Commerciale + Production )</b>	<b>2 756 450</b>	51,44	<b>2 553 219</b>	52,43	<b>2 854 435</b>	60,49
- Achats non stockés (c)	23 065	0,43	47 286	0,97	55 415	1,17
- Autres charges externes (c)	623 209	11,63	743 808	15,27	766 599	16,25
<b>VALEUR AJOUTEE PRODUITE (a+b-c)</b>	<b>2 110 176</b>	39,38	<b>1 762 126</b>	36,19	<b>2 032 421</b>	43,07
+ Subventions d'exploitation	18 000	0,34	3 000	0,06		
- Impôts, taxes sur rémunérations	16 252	0,30	6 815	0,14	24 236	0,51
- Autres impôts et taxes	31 616	0,59	38 593	0,79	42 600	0,90
- Salaires et traitements	959 791	17,91	970 036	19,92	986 652	20,91
- Charges sociales	367 953	6,87	352 988	7,25	371 466	7,87
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>752 564</b>	14,04	<b>396 693</b>	8,15	<b>607 467</b>	12,87
+ Reprises sur amortissements et provisions	185 451	3,46	108 553	2,23	56 033	1,19
+ Autres produits d'exploitation	59 692	1,11	100 626	2,07	379 716	8,05
+ Transfert de charges d'exploitation	460	0,01			2 209	0,05
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	244 384	4,56	217 719	4,47	409 484	8,68
- Autres charges de gestion courante	1 365	0,03	15 497	0,32	242 015	5,13
<b>RESULTAT EXPLOITATION</b>	<b>752 418</b>	14,04	<b>372 655</b>	7,65	<b>393 927</b>	8,35
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers	39 749	0,74	4 051	0,08	514	0,01
- Charges financières	15 816	0,30	9 156	0,19	10 211	0,22
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>776 352</b>	14,49	<b>367 550</b>	7,55	<b>384 229</b>	8,14
Produits exceptionnels	145 824	2,72	24 755	0,51	146 866	3,11
- Charges exceptionnelles	146 049	2,73	22 013	0,45	153 722	3,26
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(225)</b>		<b>2 743</b>	0,06	<b>(6 856)</b>	-0,15
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	123 491	2,30	6 273	0,13	(75 693)	-1,60
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>652 636</b>	12,18	<b>364 020</b>	7,48	<b>453 067</b>	9,60

## ● Tableau des emplois et ressources

		31/03/2021	31/03/2020
<b>EMPLOIS</b>	Distributions mises en paiement au cours de l'exercice	296 942	297 692
	Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé :		
	Immobilisations incorporelles	18 525	91 057
	Immobilisations corporelles	21 304	920 865
	Immobilisations financières	333	328
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (a)		
	Réductions de capitaux propres et prélèvements		
	Remboursements de dettes financières (b)	214 953	184 997
<b>TOTAL DES EMPLOIS</b>	<b>552 057</b>	<b>1 494 939</b>	
<b>Détermination de la Capacité d'autofinancement</b>	Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)	752 564	396 693
	+ Transferts de charges (d'exploitation)	460	
	+ Autres produits (d'exploitation)	59 692	100 626
	- Autres charges (d'exploitation)	1 365	15 497
	+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
	+ Produits financiers	39 749	4 051
	- Charges financières	15 816	9 156
	+ Produits exceptionnels		1 500
	- Charges exceptionnelles	146 049	820
	- Participation des salariés aux fruits de l'expansion		
	- Impôts sur les bénéfices	123 491	6 273
<b>= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE</b>	<b>565 744</b>	<b>471 124</b>	
<b>RESSOURCES</b>	Capacité d'autofinancement de l'exercice	565 744	471 124
	Cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé :		
	Cessions d'immobilisations incorporelles		
	Cessions d'immobilisations corporelles		23 255
	Cessions ou réduction d'immobilisations financières		4 500
	Augmentation des capitaux propres :		
	Augmentation de capital ou apports		
	Augmentation des autres capitaux propres		
Augmentation des dettes financières (b) (c)	1 500	851 000	
<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	<b>567 244</b>	<b>1 349 879</b>	
<b>VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL</b>		<b>15 188</b>	<b>(145 060)</b>

(a) Montant brut transféré au cours de l'exercice

(b) Sauf concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(c) Hors primes de remboursement des obligations

## ● Tableau de financement

		31/03/2021			31/03/2020
		Début d'exercice	Fin d'exercice	Emplois Ressources	Emplois Ressources
ACTIF CIRCULANT	Stocks				
	Clients	774 864	496 273	(278 592)	(50 299)
	Autres créances	762 026	622 909	(139 117)	(396 318)
	<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>1 536 890</b>	<b>1 119 182</b>	<b>(417 709)</b>	<b>(446 618)</b>
DETTES A COURT TERME	Fournisseurs	2 116 826	2 242 699	(125 874)	(58 315)
	Fournisseurs d'immobilisations				
	Autres dettes	267 039	297 370	(30 331)	(18 532)
	<b>TOTAL DETTES A COURT TERME</b>	<b>2 383 865</b>	<b>2 540 069</b>	<b>(156 204)</b>	<b>(76 847)</b>
<b>BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</b>		<b>(846 974)</b>	<b>(1 420 888)</b>	<b>(573 913)</b>	<b>(523 465)</b>
TRESORERIE	Disponibilités	1 697 814	2 182 481	484 668	159 833
	Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque	224 547	120 113	(104 433)	(218 572)
	<b>TOTAL TRESORERIE</b>	<b>1 473 267</b>	<b>2 062 368</b>	<b>589 101</b>	<b>378 405</b>
<b>FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL</b>		<b>626 293</b>	<b>641 480</b>	<b>15 188</b>	<b>(145 060)</b>

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif