

SA VIALIFE

Presse en ligne

7 Impasse Marie Blanche

75018 PARIS 18

ÉTATS FINANCIERS

31 mars 2022

Exercice du 01/04/2021 au 31/03/2022

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

		31/03/2022			31/03/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	207 321	202 126	5 195	10 798
	Fonds commercial (1)	20 810		20 810	20 810
	Autres immobilisations incorporelles	1 481 654	1 390 865	90 789	81 000
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	501 894		501 894	501 894
	Constructions	1 317 734	301 107	1 016 627	1 084 373
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	589 610	504 057	85 553	114 841
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	18 755	18 268	487	487	
Créances rattachées à des participations				22 108	
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	23 673		23 673	23 712	
TOTAL (II)		4 161 451	2 416 423	1 745 028	1 860 023
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	561 259	105 655	455 604	411 781
	Autres créances	626 688		626 688	512 555
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	60 916		60 916	60 916	
DISPONIBILITES	1 524 167		1 524 167	2 121 566	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	148 405		148 405	110 353
	TOTAL (III)	2 921 434	105 655	2 815 780	3 217 171
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		7 082 886	2 522 078	4 560 808	5 077 194
(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

		31/03/2022	31/03/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	228 000	228 000
	RESERVES		
	Réserve légale	22 800	22 800
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	300 140	292 857
	Résultat de l'exercice	(200 125)	652 636
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	350 815	1 196 292
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 510 439	1 339 333
	Emprunts et dettes financières divers	2 850	1 500
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 219 773	2 242 699
	Dettes fiscales et sociales	475 925	295 232
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	1 006	2 138	
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes	4 209 993	3 880 902	
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF	4 560 808	5 077 194	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(200 125,00)	652 635,85	
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	3 306 269	2 818 658	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	448 196	120 113	

● Compte de résultat

				31/03/2022	31/03/2021
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	4 508 897		4 508 897	5 359 080
	Montant net du chiffre d'affaires	4 508 897		4 508 897	5 359 080
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			33 333	18 000
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				185 911
	Autres produits			42 372	59 692
Total des produits d'exploitation (1)				4 584 602	5 622 682
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			2 960 965	3 248 903
	Impôts, taxes et versements assimilés			48 987	47 868
	Salaires et traitements			1 032 166	959 791
	Charges sociales du personnel			401 016	367 953
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			146 651	184 892
	- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux dépréciations :					
- sur immobilisations					
- sur actif circulant			21 163	59 492	
Dotations aux provisions					
Autres charges			1 520	1 365	
Total des charges d'exploitation (2)				4 612 468	4 870 264
RESULTAT D'EXPLOITATION				(27 866)	752 418

● Compte de résultat

		31/03/2022	31/03/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		(27 866)	752 418
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	6 536 253 432	39 386 363
Total des produits financiers		7 220	39 749
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	13 969	15 781 35
Total des charges financières		13 969	15 816
RESULTAT FINANCIER		(6 749)	23 933
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(34 614)	776 352
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		145 824
Total des produits exceptionnels			145 824
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	247 011	146 049
Total des charges exceptionnelles		247 011	146 049
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(247 011)	(225)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(81 500)	123 491
TOTAL DES PRODUITS		4 591 823	5 808 256
TOTAL DES CHARGES		4 791 948	5 155 620
RESULTAT DE L'EXERCICE		(200 125)	652 636

- (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

	01/04/2021 31/03/2022	12 mois	01/04/2020 31/03/2021	12 mois	Variation	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	1 745 028,31		1 860 023,13		(114 994,82)	-6,18
Concessions brevets et droits similaires	5 195,23		10 797,53		(5 602,30)	-51,89
20500000 Licences, logiciels, autres	207 320,87		207 320,87			
28050000 Amort.concessions et droits	(202 125,64)		(196 523,34)		(5 602,30)	-2,85
Fonds Commercial	20 810,00		20 810,00			
20600000 Droit au bail	7 500,00		7 500,00			
20700000 Fonds commercial	13 310,00		13 310,00			
Autres immobilisations incorporelles	90 789,26		81 000,25		9 789,01	12,09
20800000 Autres immobilisations incorp.	267 000,00		267 000,00			
20810000 Immos.incorp (Front Office)	403 143,24		401 443,24		1 700,00	0,42
20820000 Immos.incorp (Back Office)	691 516,00		652 179,15		39 336,85	6,03
20830000 Autres immos.incorp (l'appli)	119 995,00		119 995,00			
28080000 Amort. autres immo. incorporel	(267 000,00)		(267 000,00)			
28081000 Amort autres immos.incorp (fro	(396 523,33)		(394 342,12)		(2 181,21)	-0,55
28082000 Amort autres immos.incorp (bac	(610 612,76)		(586 287,71)		(24 325,05)	-4,15
28083000 Autres immos incorpo.	(116 728,89)		(111 987,31)		(4 741,58)	-4,23
Terrains	501 894,00		501 894,00			
21120000 Terrains aménagés	501 894,00		501 894,00			
Constructions	1 016 626,53		1 084 372,99		(67 746,46)	-6,25
21300000 Constructions	1 317 733,68		1 317 733,68			
28130000 Amort.constructions	(301 107,15)		(233 360,69)		(67 746,46)	-29,03
Autres immobilisations corporelles	85 553,11		114 841,48		(29 288,37)	-25,50
21810000 Install. généré., agenc. aménag.	448 298,35		442 798,35		5 500,00	1,24
21820000 Matériel de transport	49 323,50		49 323,50			
21830000 Matériel de bureau et d'info	59 657,42		252 025,10		(192 367,68)	-76,33
21840000 Mobilier	32 331,07		32 331,07			
28181000 Amort.installations générales	(394 129,89)		(371 318,31)		(22 811,58)	-6,14
28182000 Amort.matériel de transport	(35 110,56)		(27 819,13)		(7 291,43)	-26,21
28183000 Amort.matériel de bureau	(43 168,63)		(231 111,03)		187 942,40	81,32
28184000 Amort.mobilier de bureau	(31 648,15)		(31 388,07)		(260,08)	-0,83
Autres participations	486,93		486,93			
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)			
Créances rattachées à des participations			22 107,64		(22 107,64)	-100,0
26700030 Compte courant so net			22 107,64		(22 107,64)	-100,0
Autres immobilisations financières	23 673,25		23 712,31		(39,06)	-0,16
27500000 Dépôts et cautionnements versé	23 673,25		23 712,31		(39,06)	-0,16
TOTAL III - Actif Circulant NET	2 815 779,51		3 217 171,10		(401 391,59)	-12,48
Créances clients et comptes rattachés	455 604,24		411 781,01		43 823,23	10,64
041D Collectif clients débiteurs	541 328,90		496 272,88		45 056,02	9,08
41810000 Factures à établir	19 930,21				19 930,21	
49100000 Prov.dép.comptes clients	(105 654,87)		(84 491,87)		(21 163,00)	-25,05
Autres créances	626 687,81		512 555,39		114 132,42	22,27

● Détail de l'actif

		01/04/2021 31/03/2022	12 mois	01/04/2020 31/03/2021	12 mois	Variation	%
040D	Collectif fournisseurs débiteurs	29 975,97		12 380,82		17 595,15	142,12
40980000	Avoirs à recevoir	19 755,15		2 401,87		17 353,28	722,49
42100000	Personnel - Rémunérations dues	200,00				200,00	
43740000	Tickets restaurant	3 344,00		2 888,00		456,00	15,79
43870000	Produits à recevoir	307,01				307,01	
44400000	Etat-impôts sur les bénéfices	127 500,00				127 500,00	
44562000	Tva sur immobilisations	1 937,58		278,60		1 658,98	595,47
44566000	TVA Déductible biens et serv.	136 079,13		123 407,01		12 672,12	10,27
44566100	TVA ded.enreg.après déclaratio			19 433,87		(19 433,87)	-100,0
44566210	TVA Déduct. Autoliq. enregistré après décl			20,80		(20,80)	-100,0
44567000	Crédit de TVA à reporter			63 245,00		(63 245,00)	-100,0
44583000	Demande de remboursement TVA	164 231,00		98 000,00		66 231,00	67,58
44586000	TVA sur FNP	36 900,15		24 700,79		12 199,36	49,39
44870000	Etat produits à recevoir	1 333,32		7 999,94		(6 666,62)	-83,33
45510000	C/C - Vincent Mareine	468,24		50 399,60		(49 931,36)	-99,07
45520000	C/C - HVM	10,00		10,00			
45530000	C/C - Meli-Mailo	6 535,68				6 535,68	
46270000	Créance sur cession d'immo	97 500,00		106 250,00		(8 750,00)	-8,24
46700000	Autres débiteurs			25,00		(25,00)	-100,0
46750000	Virements entre sociétés	610,58		1 114,09		(503,51)	-45,19
Valeurs mobilières de placement		60 915,56		60 915,56			
50200000	Actions propres	38 600,80		38 600,80			
50300000	Ecureuil Expansion	22 314,76		22 314,76			
Disponibilités		1 524 167,28		2 121 565,71		(597 398,43)	-28,16
51240000	Caisse d'Epargne 207	3 228,80		6 041,48		(2 812,68)	-46,56
51241000	Caisse d'Epargne 695	830 397,33		859 709,92		(29 312,59)	-3,41
51242000	Caisse d'Epargne 630	108 027,80		82 441,26		25 586,54	31,04
51243000	Caisse d'Epargne 081	243 303,00		543 049,94		(299 746,94)	-55,20
51260000	Paypal EUR	302 902,12		598 450,46		(295 548,34)	-49,39
51261000	Paypal CAD	7 167,90		6 829,21		338,69	4,96
51280000	Crédit Agricole			654,71		(654,71)	-100,0
51290000	Crédit Mutuel	29 140,33		24 388,73		4 751,60	19,48
Charges constatées d'avance		148 404,62		110 353,43		38 051,19	34,48
48600000	Charges constatées d'avance	144 801,62		102 501,43		42 300,19	41,27
48610000	CCA charges fiscales	3 603,00		7 852,00		(4 249,00)	-54,11
TOTAL DU BILAN ACTIF		4 560 807,82		5 077 194,23		(516 386,41)	-10,17

● Détail du passif

	01/04/2021 31/03/2022	12 mois	01/04/2020 31/03/2021	12 mois	Variation	%
TOTAL I - Capitaux propres	350 814,51		1 196 292,37		(845 477,86)	-70,67
Capital Social ou individuel	228 000,00		228 000,00			
10130000 Capital souscrit appelé versé	228 000,00		228 000,00			
Réserve légale	22 800,00		22 800,00			
10611000 Réserve légale	22 800,00		22 800,00			
Report à nouveau	300 139,51		292 856,52		7 282,99	2,49
11900000 Report à nouveau	300 139,51		292 856,52		7 282,99	2,49
Résultat de l'exercice	(200 125,00)		652 635,85		(852 760,85)	-130,6
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	4 209 993,31		3 880 901,86		329 091,45	8,48
Emprunts et dettes auprès des établissements de c	1 510 439,44		1 339 332,58		171 106,86	12,78
16411100 Emprunt - Immeubles neufs + anciens - 82	350 694,61		440 316,96		(89 622,35)	-20,35
16411300 Emprunt - Achat Rue Cauchois - 851 K€	711 549,00		778 902,29		(67 353,29)	-8,65
51250000 Tarneaud 200	448 195,83		115 423,46		332 772,37	288,31
51251000 Tarneaud 201			827,23		(827,23)	-100,0
51253000 Tarneaud 202			3 634,90		(3 634,90)	-100,0
51264000 CB MB Tarneaud			174,90		(174,90)	-100,0
51264100 CB MB Caisse d'Epargne			52,84		(52,84)	-100,0
Emprunts et dettes financières divers	2 850,00		1 500,00		1 350,00	90,00
16500000 Dépôts et cautionnements reçus	2 850,00		1 500,00		1 350,00	90,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 219 773,02		2 242 699,28		(22 926,26)	-1,02
040C Collectif fournisseurs créditeurs	1 657 419,10		1 789 194,62		(131 775,52)	-7,37
40810000 Fourn. fact. non parven.	562 353,92		453 504,66		108 849,26	24,00
Dettes fiscales et sociales	475 924,60		295 231,82		180 692,78	61,20
42100000 Personnel - Rémunérations dues			109,61		(109,61)	-100,0
42110000 Personnel - Notes de frais			3,00		(3,00)	-100,0
42820000 Personnel - Charges à payer CP	96 596,03		97 701,54		(1 105,51)	-1,13
42860000 Primes	21 166,00		35 499,00		(14 333,00)	-40,38
43100000 Urssaf	39 892,49		32 339,90		7 552,59	23,35
43708200 ADESSAT	53,25				53,25	
43750000 Humanis retraite	14 562,92		11 952,52		2 610,40	21,84
43751000 Malakoff médéric prévoyance	3 506,30		3 049,43		456,87	14,98
43753000 Axa prévoyance-mutuelle	5 494,38		5 620,20		(125,82)	-2,24
43800000 Taxe apprentissage (école)	239,59				239,59	
43810000 Formation continue (bordereau)	66,62				66,62	
43820000 Charges social à payer CP	37 787,49		39 389,04		(1 601,55)	-4,07
43860000 Autres charges à payer	9 524,00		15 973,00		(6 449,00)	-40,37
44210000 Prélèvement à la source	7 291,30		5 663,78		1 627,52	28,74
44400000 Etat-impôts sur les bénéfices			35 718,00		(35 718,00)	-100,0
44420000 Contrôle fiscal	221 901,00				221 901,00	
44521000 TVA Collect. Autoliq. enregistré après décl			20,80		(20,80)	-100,0
44586100 TVA sur AAR	3 292,53				3 292,53	
44587000 TVA sur FAE	3 321,70				3 321,70	
44860000 Etat charges à payer	11 229,00		12 192,00		(963,00)	-7,90
Autres dettes	1 006,25		2 138,18		(1 131,93)	-52,94
041C Collectif clients créditeurs	11,97		1 579,08		(1 567,11)	-99,24

● Détail du passif

	01/04/2021 31/03/2022	12 mois	01/04/2020 31/03/2021	12 mois	Variation	%
46740000 Ajustements créances / dettes		918,98		559,10	359,88	64,37
46760000 Encaissements sans détail de factures		75,30			75,30	
TOTAL DU BILAN PASSIF		4 560 807,82		5 077 194,23	(516 386,41)	-10,17

● Détail du compte de résultat

	01/04/2021 31/03/2022	12 mois	01/04/2020 31/03/2021	12 mois	Variation	%
Total des produits d'exploitation	4 584 602,38		5 622 682,14		(1 038 079,76)	-18,46
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	4 508 896,86		5 359 079,51		(850 182,65)	-15,86
Production vendue Services FRANCE	4 508 896,86		5 359 079,51		(850 182,65)	-15,86
70600000 Commissions ADD	7 286 607,86		9 015 685,12		(1 729 077,26)	-19,18
70600010 Commissions refacturées	1 347 117,71		1 330 637,12		16 480,59	1,24
70600011 Ventes privées	79 788,58				79 788,58	
70600023 Revendeurs	19 790,90		(40 161,92)		59 952,82	149,28
70600024 Bilendi	37 624,02				37 624,02	
70600025 Euromiles	42,50				42,50	
70600100 Commissions adl	651 100,30		474 535,13		176 565,17	37,21
70600200 Autres commissions	7 044,77		24 376,43		(17 331,66)	-71,10
70610000 Prestations de services	29 020,40		14 371,33		14 649,07	101,93
70610020 Carte cadeaux	5 519,15		12 638,28		(7 119,13)	-56,33
70610030 Prestations de services cee	99 120,00		99 120,00			
70610031 Frais de gestion	1 663,38		1 565,22		98,16	6,27
70610032 Couponning			2 605,00		(2 605,00)	-100,0
70620000 Port sur abonnement	64 137,45		92 245,49		(28 108,04)	-30,47
70623000 Port vente au nx	4 434,35		16 330,57		(11 896,22)	-72,85
70640010 Comm. rétrocedées ADD	(4 783 506,68)		(5 437 700,04)		654 193,36	12,03
70640020 Comm. rétrocedées ADL	(416 284,69)		(312 055,58)		(104 229,11)	-33,40
70640030 Port rétrocedé	(83 872,05)		(95 869,40)		11 997,35	12,51
70640040 Com sur numérique	(45 042,78)		(62 615,91)		17 573,13	28,06
70642000 Com abonnement export	77 415,16		92 048,24		(14 633,08)	-15,90
70644000 Abonnement presse numérique vp	90 265,74		107 937,61		(17 671,87)	-16,37
70830000 Locations diverses	33 997,72		21 682,82		12 314,90	56,80
70831000 Charges locatives	2 913,07		1 704,00		1 209,07	70,95
Montant net du chiffre d'affaires	4 508 896,86		5 359 079,51		(850 182,65)	-15,86
Subventions d'exploitation	33 333,36		17 999,86		15 333,50	85,19
74000000 Subventions d'exploitation	33 333,36		17 999,86		15 333,50	85,19
Reprises sur provisions, transferts de charges			185 911,11		(185 911,11)	-100,0
78175000 Repr.amts prov. / Exploitation			185 451,11		(185 451,11)	-100,0
79100000 Transferts de charges d'exploitation			460,00		(460,00)	-100,0
Autres produits d'exploitation	42 372,16		59 691,66		(17 319,50)	-29,01
75800000 Produits div. gestion courante	5 733,10		6 589,31		(856,21)	-12,99
75800100 Chèques annulées	36 639,06		53 102,35		(16 463,29)	-31,00
Total des charges d'exploitation	4 612 467,88		4 870 263,93		(257 796,05)	-5,29
Autres achats et charges externes	2 960 964,64		3 248 903,49		(287 938,85)	-8,86
60400000 Achats d'études et prestations	1 354 287,95		1 397 849,62		(43 561,67)	-3,12
60400001 Studios Mercurya	11 100,00				11 100,00	
60400002 XMCO	10 900,00				10 900,00	
60400010 Promotion & com.partenaires			(1 011,11)		1 011,11	100,00
60400011 3W Régie	1 123,12		6 703,92		(5 580,80)	-83,25
60400012 Kalidea	224 839,82		337 866,99		(113 027,17)	-33,45
60400013 Show room privé	27 761,17		38 368,29		(10 607,12)	-27,65
60400014 Undp	(424,44)		2 259,52		(2 683,96)	-118,7
60400017 Devlyx	(1 000,00)		500,00		(1 500,00)	-300,0
60400019 Comitéo	24 572,77		31 231,29		(6 658,52)	-21,32

● Détail du compte de résultat

		01/04/2021 31/03/2022	12 mois	01/04/2020 31/03/2021	12 mois	Variation	%
60400021	France Loisirs	(8 784,89)		6 533,00		(15 317,89)	-234,4
60400023	LCL Citystore	216,43		189,59		26,84	14,16
60400024	Qwertys	(713,47)		10 602,07		(11 315,54)	-106,7
60400025	Wedoogift	18 654,10		13 247,25		5 406,85	40,81
60400026	Groupon	1 110,55		2 072,78		(962,23)	-46,42
60400027	Rakuten	273,00		117,00		156,00	133,33
60400028	Unice	2 039,09		1 355,60		683,49	50,42
60400029	Vente Privée	16 457,20		33 366,00		(16 908,80)	-50,68
60400030	Matériel Vélo	(59,88)		85,00		(144,88)	-170,4
60400031	Jackpot	58,75				58,75	
60400032	Bébéboutik	1 841,74		648,01		1 193,73	184,21
60400033	Macif Avantages	47 979,00				47 979,00	
60400100	Charges/prestatxdiverses refac	55 375,08		50 799,74		4 575,34	9,01
60401000	Prest. serv. Autoliquidation	4 613,88		2 988,70		1 625,18	54,38
60402000	Charges/prestations scan	7 728,30		12 600,90		(4 872,60)	-38,67
60410000	Comm. site fnac	175 488,84		203 892,80		(28 403,96)	-13,93
60411000	Prestations de services	7 944,19		38 394,34		(30 450,15)	-79,31
60412000	Amazon	1 941,18		2 067,25		(126,07)	-6,10
60412100	Amazon Autoliquidation	295,77		1 582,89		(1 287,12)	-81,31
60420000	Melimailo Autoliquidation	131 028,30		163 156,00		(32 127,70)	-19,69
60430000	Facebook Autoliquidation	1 563,08		4 108,49		(2 545,41)	-61,95
60441000	Comm. sur abt presse num w b			(347,10)		347,10	100,00
60471000	Achat d'abonnements	191 189,22		241 400,57		(50 211,35)	-20,80
60610000	Fournitures (eau, energie..)	13 221,18		4 837,77		8 383,41	173,29
60630000	Fournit.entretien, petit équip	16 035,47		13 106,62		2 928,85	22,35
60640000	Fournitures administratives	1 815,70		4 611,33		(2 795,63)	-60,63
60650000	Fournitures achats intracomm.	2 675,73		509,59		2 166,14	425,08
61320000	Locations immobilières	116 428,95		103 657,10		12 771,85	12,32
61350000	Locations mobilières	25 949,28		24 271,44		1 677,84	6,91
61353000	Location Cloud Amazon	93 193,22		88 963,13		4 230,09	4,75
61400000	Charges locatives & coprop.	23 048,88		25 440,54		(2 391,66)	-9,40
61520000	Entretien / biens immobiliers	13 222,16		9 532,57		3 689,59	38,71
61560000	Maintenance	913,50				913,50	
61610000	Primes assurances multirisques	10 303,61		9 878,99		424,62	4,30
61810000	Documentation générale	147,33		709,78		(562,45)	-79,24
62220000	Commissions VDI	6 156,50		2 383,00		3 773,50	158,35
62260000	Honoraires	53 888,18		87 836,50		(33 948,32)	-38,65
62270000	Frais d'actes et contentieux	230,23		916,10		(685,87)	-74,87
62280000	Formation salarié	7 656,30		4 715,78		2 940,52	62,35
62300000	Publicité, publications,	2 191,70		440,48		1 751,22	397,57
62330000	Salons et expositions	25 282,20				25 282,20	
62340000	Cadeaux à la clientèle	4 092,50		205,41		3 887,09	N/S
62370000	Publications	811,00		807,00		4,00	0,50
62410000	Transports sur achats	25,00		30,00		(5,00)	-16,67
62420000	Transports sur ventes	2 626,98		880,60		1 746,38	198,32
62480000	Transports divers	4 840,30		74,20		4 766,10	N/S
62510000	Voyages et déplacements	27 734,72		12 052,78		15 681,94	130,11
62570000	Réceptions	24 084,84		18 957,38		5 127,46	27,05
62610000	Frais d'affranchissement	51,25		3 772,70		(3 721,45)	-98,64
62620000	Frais de téléphone	42 306,84		65 048,87		(22 742,03)	-34,96
62643000	Affranchissement / van	11 029,68		27 994,05		(16 964,37)	-60,60
62644000	Affranchissements	10 372,77		11 610,21		(1 237,44)	-10,66
62700000	Serv. bancaires taxables	15,53				15,53	
62710000	Commissions	2 044,37		4 581,41		(2 537,04)	-55,38
62711000	Commissions Paypal	21 579,56		25 196,09		(3 616,53)	-14,35
62712000	Commissions Hipay	71 635,44		72 161,21		(525,77)	-0,73
62714000	Commissions Ingenico	1 448,95		3 023,97		(1 575,02)	-52,08
62730000	Frais bancaires	11 754,94		9 692,49		2 062,45	21,28
62810000	Concours divers (cotisations)	2 750,00		8 375,00		(5 625,00)	-67,16
Impôts, taxes et versements assimilés		48 987,01		47 867,54		1 119,47	2,34
63120000	Taxe d'apprentissage	6 973,34		6 383,82		589,52	9,23

● Détail du compte de résultat

	01/04/2021 31/03/2022	12 mois	01/04/2020 31/03/2021	12 mois	Variation	%
63330000 Particip. des employeurs à fc	11 134,18		9 867,90		1 266,28	12,83
63511100 Cfe cvae	9 891,00		12 637,00		(2 746,00)	-21,73
63512000 Taxes foncières	12 387,49		10 377,82		2 009,67	19,37
63514000 Taxe sur les véhicules stés	8 601,00		8 601,00			
Salaires et traitements	1 032 165,94		959 791,46		72 374,48	7,54
64110000 Salaires, appointements	1 039 459,15		948 757,38		90 701,77	9,56
64111000 Gratifications stagiaires			(591,00)		591,00	100,00
64118000 Activité partielle			43,62		(43,62)	-100,0
64140000 Indemnités et avantages divers	6 217,30		5 220,02		997,28	19,10
64145000 Indemnité licenciement	1 928,00				1 928,00	
64180000 Rémunérations provisionnées	(15 438,51)		6 361,44		(21 799,95)	-342,6
Charges sociales du personnel	401 015,83		367 952,62		33 063,21	8,99
64510000 Cotisations urssaf	279 660,74		253 579,49		26 081,25	10,29
64520000 Cotisations mutuelles	17 207,64		11 194,71		6 012,93	53,71
64530000 Cotisations retraites	83 633,83		73 858,01		9 775,82	13,24
64531000 Cotisations retraites cadres	5 987,47		8 340,15		(2 352,68)	-28,21
64580000 Cotisations Agessa	704,20				704,20	
64581000 Cotisations IRCEC	456,00				456,00	
64730000 Tickets restaurant	18 556,00		17 504,00		1 052,00	6,01
64750000 Médecine du travail, pharmacie	2 860,50		1 821,00		1 039,50	57,08
64800000 Autres charges de personnel	(8 050,55)		1 655,26		(9 705,81)	-586,3
Dotation aux amortissements sur immobilisations	146 651,47		184 891,78		(38 240,31)	-20,68
68111000 Dot.amort. immo.incorporelles	36 850,14		66 531,45		(29 681,31)	-44,61
68112000 Dot.amort. immo.corporelles	109 801,33		118 360,33		(8 559,00)	-7,23
Dotations aux provisions sur actif circulant	21 163,00		59 491,87		(38 328,87)	-64,43
68174000 Dépréciation créances clients	21 163,00		59 491,87		(38 328,87)	-64,43
Autres charges de gestion courante	1 519,99		1 365,17		154,82	11,34
65800000 Ch. diverses gestion courantes	1 519,99		1 365,17		154,82	11,34
Résultat d'exploitation	(27 865,50)		752 418,21		(780 283,71)	-103,7
Total des produits financiers	7 220,49		39 749,37		(32 528,88)	-81,83
Produits financiers de participations	6 535,68				6 535,68	
76110000 Dividendes	6 535,68				6 535,68	
Autres intérêts et produits assimilés	253,06		39 385,93		(39 132,87)	-99,36
76800000 Autres produits financiers	253,06		442,71		(189,65)	-42,84
76810000 Boni de confusion			38 943,22		(38 943,22)	-100,0
Différences positives de change	431,75		363,44		68,31	18,80
76600000 Gains de change	431,75		363,44		68,31	18,80
Total des charges financières	13 968,99		15 816,06		(1 847,07)	-11,68
Intérêts et charges assimilées	13 968,99		15 780,90		(1 811,91)	-11,48
66111000 Intérêts Emprunt 820 K€	5 362,09		6 120,36		(758,27)	-12,39
66112000 Intérêts Emprunt 350 K€			268,04		(268,04)	-100,0
66113000 Intérêts Emprunt 851 K€	8 603,11		9 372,85		(769,74)	-8,21
66161000 Intérêts Bancaires	3,79		19,65		(15,86)	-80,71

● Détail du compte de résultat

	01/04/2021 31/03/2022	12 mois	01/04/2020 31/03/2021	12 mois	Variation	%
Différences négatives de change			35,16		(35,16)	-100,0
66600000 Pertes de change			35,16		(35,16)	-100,0
Résultat financier		(6 748,50)	23 933,31		(30 681,81)	-128,2
Résultat courant avant impôts		(34 614,00)	776 351,52		(810 965,52)	-104,4
Total des produits exceptionnels			145 824,00		(145 824,00)	-100,0
Reprises sur provisions et transferts de charges			145 824,00		(145 824,00)	-100,0
78750000 Reprise prov.exceptionnelle			145 824,00		(145 824,00)	-100,0
Total des charges exceptionnelles		247 011,00	146 048,67		100 962,33	69,13
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		247 011,00	146 048,67		100 962,33	69,13
67120000 Charges excep.amendes fiscales		110,00	225,00		(115,00)	-51,11
67121000 Redressement fiscal		246 901,00			246 901,00	100,00
67140000 Créances irrécouvrables			145 823,67		(145 823,67)	-100,0
Résultat exceptionnel		(247 011,00)	(224,67)		(246 786,33)	N/S
Impôts sur les bénéfices		(81 500,00)	123 491,00		(204 991,00)	-166,0
69500000 Impôts sur les bénéfices			204 991,00		(204 991,00)	-100,0
69900000 Crédit impôt innovation			(80 000,00)		80 000,00	100,00
69910000 Crédit impôt recherche		(80 000,00)			(80 000,00)	
69940000 Crédit impôt vélos		(1 500,00)	(1 500,00)			
Résultat de l'exercice		(200 125,00)	652 635,85		(852 760,85)	-130,6

DOSSIER DE GESTION

● Soldes intermédiaires
de gestion

	01/04/2021 31/03/2022	12 mois	01/04/2020 31/03/2021	12 mois	01/04/2019 31/03/2020	12 mois
CHIFFRE D'AFFAIRES	4 508 897	100,00	5 359 080	100,00	4 869 686	100,00
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE (a)						
Production vendue	4 508 897	100,00	5 359 080	100,00	4 869 686	100,00
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	4 508 897	100,00	5 359 080	100,00	4 869 686	100,00
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance directe	2 309 400	51,22	2 602 629	48,56	2 316 467	47,57
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	2 199 497	48,78	2 756 450	51,44	2 553 219	52,43
MARGES (Commerciale + Production)	2 199 497	48,78	2 756 450	51,44	2 553 219	52,43
- Achats non stockés (c)	33 748	0,75	23 065	0,43	47 286	0,97
- Autres charges externes (c)	617 817	13,70	623 209	11,63	743 808	15,27
VALEUR AJOUTEE PRODUITE (a+b-c)	1 547 932	34,33	2 110 176	39,38	1 762 126	36,19
+ Subventions d'exploitation	33 333	0,74	18 000	0,34	3 000	0,06
- Impôts, taxes sur rémunérations	18 108	0,40	16 252	0,30	6 815	0,14
- Autres impôts et taxes	30 879	0,68	31 616	0,59	38 593	0,79
- Salaires et traitements	1 032 166	22,89	959 791	17,91	970 036	19,92
- Charges sociales	401 016	8,89	367 953	6,87	352 988	7,25
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	99 097	2,20	752 564	14,04	396 693	8,15
+ Reprises sur amortissements et provisions			185 451	3,46	108 553	2,23
+ Autres produits d'exploitation	42 372	0,94	59 692	1,11	100 626	2,07
+ Transfert de charges d'exploitation			460	0,01		
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	167 814	3,72	244 384	4,56	217 719	4,47
- Autres charges de gestion courante	1 520	0,03	1 365	0,03	15 497	0,32
RESULTAT EXPLOITATION	(27 866)	-0,62	752 418	14,04	372 655	7,65
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers	7 220	0,16	39 749	0,74	4 051	0,08
- Charges financières	13 969	0,31	15 816	0,30	9 156	0,19
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(34 614)	-0,77	776 352	14,49	367 550	7,55
Produits exceptionnels			145 824	2,72	24 755	0,51
- Charges exceptionnelles	247 011	5,48	146 049	2,73	22 013	0,45
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(247 011)	-5,48	(225)		2 743	0,06
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	(81 500)	-1,81	123 491	2,30	6 273	0,13
RESULTAT DE L'EXERCICE	(200 125)	-4,44	652 636	12,18	364 020	7,48

● Tableau des emplois et ressources

		31/03/2022	31/03/2021
EMPLOIS	Distributions mises en paiement au cours de l'exercice	645 353	296 942
	Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé :		
	Immobilisations incorporelles	41 037	18 525
	Immobilisations corporelles	12 767	21 304
	Immobilisations financières		333
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (a)		
	Réductions de capitaux propres et prélèvements		
	Remboursements de dettes financières (b)	156 976	214 953
TOTAL DES EMPLOIS	856 132	552 057	
Détermination de la Capacité d'autofinancement	Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)	99 097	752 564
	+ Transferts de charges (d'exploitation)		460
	+ Autres produits (d'exploitation)	42 372	59 692
	- Autres charges (d'exploitation)	1 520	1 365
	+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
	+ Produits financiers	7 220	39 749
	- Charges financières	13 969	15 816
	+ Produits exceptionnels		
	- Charges exceptionnelles	247 011	146 049
	- Participation des salariés aux fruits de l'expansion		
	- Impôts sur les bénéfices	(81 500)	123 491
= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	(32 311)	565 744	
RESSOURCES	Capacité d'autofinancement de l'exercice	(32 311)	565 744
	Cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé :		
	Cessions d'immobilisations incorporelles		
	Cessions d'immobilisations corporelles		
	Cessions ou réduction d'immobilisations financières	22 147	
	Augmentation des capitaux propres :		
	Augmentation de capital ou apports		
	Augmentation des autres capitaux propres		
Augmentation des dettes financières (b) (c)	1 350	1 500	
TOTAL DES RESSOURCES	(8 814)	567 244	
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		(864 946)	15 188

(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

		31/03/2022			31/03/2021
		Début d'exercice	Fin d'exercice	Emplois Ressources	Emplois Ressources
ACTIF CIRCULANT	Stocks				
	Clients	496 273	561 259	64 986	(278 592)
	Autres créances	622 909	775 092	152 184	(139 117)
	TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 119 182	1 336 352	217 170	(417 709)
DETTES A COURT TERME	Fournisseurs	2 242 699	2 219 773	22 926	(125 874)
	Fournisseurs d'immobilisations				
	Autres dettes	297 370	476 931	(179 561)	(30 331)
	TOTAL DETTES A COURT TERME	2 540 069	2 696 704	(156 635)	(156 204)
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT		(1 420 888)	(1 360 352)	60 535	(573 913)
TRESORERIE	Disponibilités	2 182 481	1 585 083	(597 398)	484 668
	Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque	120 113	448 196	328 083	(104 433)
	TOTAL TRESORERIE	2 062 368	1 136 887	(925 481)	589 101
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		641 480	(223 465)	(864 946)	15 188

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif