

*via***LIFE S.A**

RESULTATS ET RAPPORT D'ACTIVITE DU 1 ER SEMESTRE DE VIALIFE
DU 01/04/2022 au 30/09/2022

A BILAN, COMPTE DE RESULTAT SEMESTRIEL	4 a 7
B ANNEXES AUX COMPTES SEMESTRIELS	8
<i>PREAMBULE</i>	8
<i>REGLES ET METHODES COMPTABLES</i>	8
<i>AUTRES ELEMENTS INFORMATIONS DU SEMESTRE</i>	9-10
<i>NOTES SUR LE BILAN ACTIF</i>	11
<i>NOTES SUR LE BILAN PASSIF</i>	12
<i>NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT</i>	13
<i>AUTRES INFORMATIONS</i>	14
<i>COMPTE RENDU DES TRAVAUX</i>	15
C RESULTATS SEMESTRIELS	16
<i>CHIFFRE D'AFFAIRES</i>	
<i>CHARGES ET PRODUITS D'EXPLOITATION</i>	
<i>RESULTAT FINANCIER</i>	
<i>RESULTAT EXCEPTIONNEL</i>	
D FLUX DE TRESORERIE	18
E TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES	19
F EVENEMENTS SIGNIFICATIFS INTERVENUS AU COURS DU 1er SEMESTRE	19

A BILAN & COMPTE DE RESULTAT au 30/09/2022

● Bilan Actif

		30/09/2022			30/09/2021
		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	204 646	2 675	7 778
	Fonds commercial (1)	20 810		20 810	20 810
	Autres immobilisations incorporelles	1 494 595	1 411 363	83 233	75 966
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	501 894		501 894	501 894
	Constructions	1 388 129	336 010	1 052 119	1 050 500
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	592 367	524 447	67 921	103 801
	Immobilisations en cours	1 865		1 865	
	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	24 059		24 059	23 634	
TOTAL (II)	4 249 796	2 494 733	1 755 062	1 806 977	
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	729 544	120 655	608 889	446 705
	Autres créances	401 111		401 111	457 011
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	60 916		60 916	60 916	
DISPONIBILITES	577 970		577 970	607 637	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	173 498		173 498	101 313
	TOTAL (III)	1 943 038	120 655	1 822 383	1 673 581
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)	6 192 833	2 615 388	3 577 445	3 480 559	
(1) dont droit au bail			7 500	7 500	
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			24 059		
(3) dont créances à plus d'un an					

● Bilan Passif

		30/09/2022	30/09/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	228 000	228 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	22 800	22 800
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	100 015	300 140
	Résultat de l'exercice	(223 355)	(327 186)
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	127 460	223 753
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)	1 052 589	1 223 473
	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	1 998 975	1 821 684
	Dettes fiscales et sociales	395 412	206 700
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	159	3 448	
Produits constatés d'avance (1)			
	Total des dettes	3 449 985	3 256 806
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 577 445	3 480 559
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(223 354,77)	(327 186,13)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 626 104	2 273 628
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	69 411	82 550

● Compte de résultat

				30/09/2022	30/09/2021
		France	Exportation	6 mois	6 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 825 029		1 825 029	1 726 123
	Montant net du chiffre d'affaires	1 825 029		1 825 029	1 726 123
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			8 000	23 333
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits			837	657
		Total des produits d'exploitation (1)			1 833 866
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			1 275 852	1 287 482
	Impôts, taxes et versements assimilés			26 041	26 416
	Salaires et traitements			473 074	480 981
	Charges sociales du personnel			180 481	191 762
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			78 310	72 744
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant			15 000	10 000	
Dotations aux provisions					
Autres charges			1 512	764	
	Total des charges d'exploitation (2)			2 050 270	2 070 149
	RESULTAT D'EXPLOITATION			(216 404)	(320 036)

● Compte de résultat

		30/09/2022	30/09/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		(216 404)	(320 036)
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	73	147
Total des produits financiers		73	147
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	6 406	7 178 5
Total des charges financières		6 406	7 183
RESULTAT FINANCIER		(6 333)	(7 036)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(222 737)	(327 072)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	618	75 39
Total des charges exceptionnelles		618	114
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(618)	(114)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		1 833 939	1 750 260
TOTAL DES CHARGES		2 057 294	2 077 446
RESULTAT DE L'EXERCICE		(223 355)	(327 186)
(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			

B ANNEXES AUX COMPTES SEMESTRIELS

Annexes aux comptes semestriels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2022 a une durée de 06 mois.
L'exercice précédent clos le 31/03/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 3 577 445 E vs 3 480 559 au 30/09/2021

Le résultat net comptable est une perte de -223 355 E vs -327 072 E au 30/09/2021.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 31/03/2022 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément au règlement de l'ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général (PCG), modifié et complété depuis son homologation par des règlements ultérieurs.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

L'exercice considéré débute le 01/04/2022 et finit le 30/09/2022.
Il a une durée de 6 mois.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.
Les amortissements pour dépréciation sont calculés en fonction de la durée probable d'utilisation, suivant le mode linéaire :

- Logiciels, licences 1 à 5 ans
- Dépenses de front office 5 ans
- Dépenses de back office 5 ans
- Dépenses d'application 5 ans

Fonds commercial

Le fonds commercial ayant une durée d'utilisation non limitée, il n'est pas amortissable. L'entreprise a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Immobilisations corporelles

Modes et méthodes d'évaluation

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Méthodes de calcul des amortissements

Le mode d'amortissement linéaire est considéré comme le plus proche, dans les conditions techniques actuelles, de l'amortissement économique réel.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.

Les principales durées sont les suivantes :

- . Constructions industrielles 20 ans
- . Matériel de transport 3 à 5 ans
- . Mobilier, matériel de bureau informatique 1 à 8 ans
- . Installations, agencements, aménagements divers 8 ans

Dépréciations d'immobilisations

Une provision pour dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur d'usage est inférieure à la valeur comptable.

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont comptabilisées à leur coût d'acquisition, celui-ci s'entendant par le montant des sommes versées.

Une dépréciation est constatée si leur valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable.

Créances – Dettes

Les créances et dettes figurent au bilan pour les montants de liquidité qui seront reçus ou versés lors de leur règlement.

Une provision pour dépréciation des créances est calculée sur la base de l'analyse du caractère recouvrable des créances effectuée à la date d'arrêté des comptes.

AUTRES INFORMATIONS DU SEMESTRE

Engagements donnés

Garanties pour les prêts bancaires

Prêt banque Tarneaud de nominal 350 000 € : nantissement du fonds de commerce en 1er rang
Solde emprunt au 30/09/2022 est nul.

Prêt banque Crédit Mutuel de nominal 820 000 € :

- Hypothèque de l'immeuble à usage mixte : appartement de 3 pièces de 53 m2
sis à 47 Rue Saint Vincent - 75018 Paris
- Hypothèque de l'immeuble d'habitation : appartement de 3 pièces de 56 m2
sis à 5 Rue Coustou - 75018 Paris

Solde emprunt au 30/09/2022 305 597 € alors qu'il se montait à 395 600 € au 30/09/2021.

Prêt banque TARNEAUD de nominal 851 000 € :

- Hypothèque de l'immeuble à usage mixte : bureaux au 1 bis rue CAUCHOIS 75018 PARIS

Solde emprunt au 30/09/2022 677 580 € alors qu'il se montait à 745 322 € au 30/09/2021.

Montant des intérêts sur emprunts au 30/09/2022 :

Le montant des intérêts sur emprunts au 30/09/2022 s'élève à 6 404 € contre 7 175 € au 30/09/2021.

Actions propres

Le portefeuille des actions propres détenues à la clôture de l'exercice est le suivant :

- 3 500 actions (0,9 % du capital social) de valeur nominale 9,300 € acquises pour un montant de 32 550 €
- 578 actions (0,1 % du capital social), de valeur nominale 10,468 € acquises pour un montant de 6 051 €
38 601 €

Produits et charges exceptionnels

Le total des produits exceptionnels au 30/09/2022 est nul

Le total des charges exceptionnelles au 30/09/2022 est de 618 €.

Annexes aux comptes semestriels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Fonds commercial (hors droit au bail) = 20 810 €

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	20 810		20 810	100 %
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	20 810		20 810	100%

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes : 4 228 985 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture 09/2022
Immobilisations incorporelles	1 688 975	12 941		1 701 916
Immobilisations corporelles	2 409 238	75 017		2 484 255
Immobilisations financières	42 428	386		42 814
TOTAL	4 140 641	88 344		4 228 985

Amortissements et provisions d'actif : 2 494 734 €

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 592 991	23 018		1 616 009
Immobilisations corporelles	805 164	55 293		860 457
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	18 268			18 268
TOTAL	2 416 423	78 311		2 494 734

Etat des créances : 1 328 211 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	1 328 211	1 328 211	
TOTAL	1 328 211	1 328 211	

Provisions pour dépréciation : 120 655 €

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	Non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	105 655	15 000			120 655
Comptes financiers					
TOTAL	102 760	10 000			120 655

Produits à recevoir par postes du bilan : €

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

Charges constatées d'avance : 173 498 €

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 aux comptes semestriels (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social : 228 000 €

Mouvements des titres	Nombre	Val. Nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	400 000	0.57	228 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	400 000	0.57	228 000

Provisions : 0 €

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques &					
TOTAL					

Etat des dettes : 3 449 985 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	1 055 439	231 558	496 938	326 944
Personnel et comptes rattachés	94 167	94 167		
Fournisseurs	1 998 975	1 998 975		
Dettes fiscales & sociales	301 245	301 245		
Dettes sur immobilisations				
Autres Impôts et taxes assimilé				
Autres Dettes	159	159		
TOTAL	3 449 985	2 626 104	496 938	326 944

Charges à payer par postes du bilan : 688 959 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs factures non parvenues	634 821
Dettes fiscales & sociales	54 138
Autres dettes	
	688 959

Annexes aux comptes semestriels (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires : 1 825 029 €

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services Produits des activités annexes	1 825 029	100 %
TOTAL	1 825 029	100.00 %

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 déduct. 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 aux comptes semestriels (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Annexes aux comptes annuels (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

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

Produits à recevoir : 0 €

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients factures a etablr(41810000)	
TOTAL	0

Charges constatées d'avance : 173 498 €

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(48600000)	173 498
TOTAL	173 498

Factures Fournisseurs non parvenus : 634 821 €

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn factures non parvenues.(40810000)	634 821
TOTAL	634 821

Charges à payer 129 323 €

Dettes fiscales et sociales	Montant
Pers charges a payer prodts a recevoir(42800000)	90 587
Org soc. autres charges a payer(43860000)	35 521
Etat autres charges a payer(43860000)	3 215
TOTAL	129 323

Annexes aux comptes semestriels (suite)

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Le Cabinet Cifralex, 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 30/09/2021 caractérisés notamment par les données suivantes :

Total du bilan	3 577 445
Chiffre d'affaires hors taxes	1 825 029
Résultat net de l'exercice (perte)	-223 355

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.

C RESULTATS SEMESTRIELS

Volume d'affaires internet en hausse de +2.1 % par rapport à l'an dernier

En K € 1 SEMESTRE	2021/2022	2022/2023	Variaton %
Volume d'affaires	3615	3689	2,1%
Chiffres d'affaires	1726	1833	6,2%
Résultat d'exploitation	-320	-216	-32,5%
Résultat net	-327	-223	-31,8%

Chiffre d'affaires net +6.2 % :

VIALIFE enregistre sur le premier semestre 2022/2023 un volume d'affaires internet en hausse de +2.1 % comparé à l'an passé (+74 K€). L'an passé, le volume d'affaires avait enregistré une baisse de 12% correspondant à la sortie du COVID.

Le Chiffre d'affaires net, diminué des commissions éditeurs et incluant les autres revenus, ressort en hausse de 6.2 % à 1 833 K€ contre 1 726 K€ un an plus tôt.

La hausse du chiffre d'affaires s'explique par la refonte de ses sites internet, notamment viapresse.com, impactant sensiblement les performances d'acquisition de nouveaux clients, et du catalogue que nous avons continué de développer ces derniers. Il faut aussi tenir compte l'arrivée de nouveaux partenaires comme DECATHLON.

Les Charges et produits d'exploitation :

L'ensemble des charges d'exploitation se sont élevées au 30/09/2022 à 2 050 170 € contre 2 070 149 € l'an dernier soit une variation de – 19 879 € -0.96 %. On constatera que les postes liés à la masse salariale sont en baisses de 2.8% (-19 K€). La maîtrise des « autres charges et charges externes » permet une diminution de 1% de ces charges (-12K€).

Le poste d'amortissement, qui était déjà en recul l'an dernier, accuse cette année une hausse de +6 K€ (+8 %).

Voici les principaux postes :

Autres achats et charges externes :1 275 852 € soit -11 630 € -0.9 %

Impôts et taxes26 041 € soit équivalent à l'an dernier

Salaires et CS.....653 555 € soit -19 188 € -2.8 %.

Dotations aux provisions (amortissements).....78 310 € soit +8 %

Résultat d'exploitation :

Au final, le résultat d'exploitation ressort à -216 K€ contre -320 K€ l'an passé.
Cette amélioration du résultat d'exploitation trouve son origine dans l'augmentation des produits (+83 K€) et la baisse des charges d'exploitation de 20 K€.

Résultat financier -6 333 € :

Ce résultat financier, au 30/09/2022, correspond principalement au paiement des intérêts sur emprunts sur les 6 premiers mois soit 6 406 €. Pour rappel le résultat financier de l'an dernier se montait à -7 036 euros.

Résultat exceptionnel : 0 € :

Le résultat exceptionnel ressort nul sur le premier semestre 22/23.

D FLUX DE TRESORERIE :

TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE A PARTIR DU RESULTAT NET	Year	1 S	1 S
	2021/22	2022/23	2021/22
Flux de trésorerie liés à l'activité			
Résultat net	-200	-223	-327
<i>Elimination des éléments sans incidence sur la trésorerie ou non liés à l'activité :</i>			
+ / - Amortissements, dépréciations et provisions (1)	168	78	83
- Plus-values de cession, nettes d'impôt	0	0	0
Moins : variation du besoin en fonds de roulement lié à l'activité	61	255	188
Flux net de trésorerie généré par l'activité	-93	-400	-733
Flux de trésorerie liés aux opérations d'investissement			
<i>Flux de trésorerie liés aux opérations d'investissement</i>	-32	-88	-20
Free Cash Flow	-125	-488	-753
Flux net de trésorerie liés aux opérations de financement	-801	-79	-724
Flux net de trésorerie liés aux opérations de financement	-801	-79	-724
Variation de trésorerie	-925	-567	-1 476
Trésorerie d'ouverture	2 062	1 137	2 062
Trésorerie de clôture	1 137	569	586

(1) A l'exclusion des dépréciations, provisions sur actif circulant

Au 30/09/2022 la trésorerie nette de clôture se monte à 569 K€ contre 586 K€ au 30/09/2021 soit un niveau de trésorerie équivalent à l'an dernier.

Avec une activité en progression de +6 % au niveau de ses revenus, la structure voit, malgré tout, son besoin en fonds de roulement augmenter de 255 K€. L'activité de la société a consommé au final 400 K€ de trésorerie. A cela, il faut ajouter le remboursement des emprunts pour un montant de 79 K€ et des investissements pour 88 K€.

E TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

VIALIFE	
TABLEAU DE VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES	

Capitaux propres au 31/03/2022	350 815 €
Résultat net (avril à septembre 2022)	-223 355 €
Dividendes distribués	0,00 €
Achats/ventes d'actions propres	0,00 €
Augmentation de capital	0,00 €
Autres variations	0,00 €
Emission de titres	0,00 €
Rémunération des titres	0,00 €
Capitaux propres au 30/09/2022	127 460 €

Les capitaux propres se montent au 30/09/2022 à 127 460 € contre 350 815 € au 31/03/2022. La variation des capitaux propres est donc de – 223 355 € et se décompose comme suit :

- Le résultat net dégagé sur la période du 1 semestre 2020/2022 : -223 355 €

A noter que le solde des capitaux propres au 30/09/2021 se montaient à 223 753 € soit, à périodes comparables, une baisse de 96 293 € des fonds propres.

F EVENEMENTS SIGNIFICATIFS INTERVENUS AU COURS DU 1er SEMESTRE 2022/2023 :

Pas d'évènement significatif sur le premier semestre 22/23
