

SA VIALIFE

Presse en ligne

7 Impasse Marie Blanche

75018 PARIS 18

ÉTATS FINANCIERS

31 mars 2020

Exercice du 01/04/2019 au 31/03/2020

Laval

laval@crowe-cifralex.fr

Le Mans

lemans@crowe-cifralex.fr

Nantes

nantes@crowe-cifralex.fr

Paris

paris@crowe-cifralex.fr

● Sommaire

Compte rendu des travaux de l'expert-comptable	1
COMPTES ANNUELS	2
Bilan actif	3
Bilan passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (suite)	6
Règles et méthodes comptables	7
Immobilisations	9
Amortissements	10
Fonds commercial	11
Provisions	12
Créances et dettes	13
Produits à recevoir	14
Charges à payer	15
Charges constatées d'avance	16
Capital social	17
Ventilation du chiffre d'affaires	18
Filiales et participations	19
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	20
Effectif moyen	21
Autres informations	22
Evènements postérieurs à la clôture	24
DETAIL DES COMPTES	25
Détail de l'actif	26
Détail du passif	28
Détail du compte de résultat	30
GESTION	34
Soldes intermédiaires de gestion	35
Tableau des emplois et ressources	36
Tableau de financement	37
ETATS FISCAUX	38
BIC-RN 2058A - Résultat fiscal	39
BIC-RN 2058B - Suivi des déficits	40
BIC-RN 2058C - Renseignements divers	41

- Compte rendu de travaux de l'expert-comptable

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entité :

SA VIALIFE
Pour l'exercice du 01/04/2019 au 31/03/2020

et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ci-joints, paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	5 214 457 euros
Chiffre d'affaires :	4 869 686 euros
Résultat net comptable :	364 020 euros

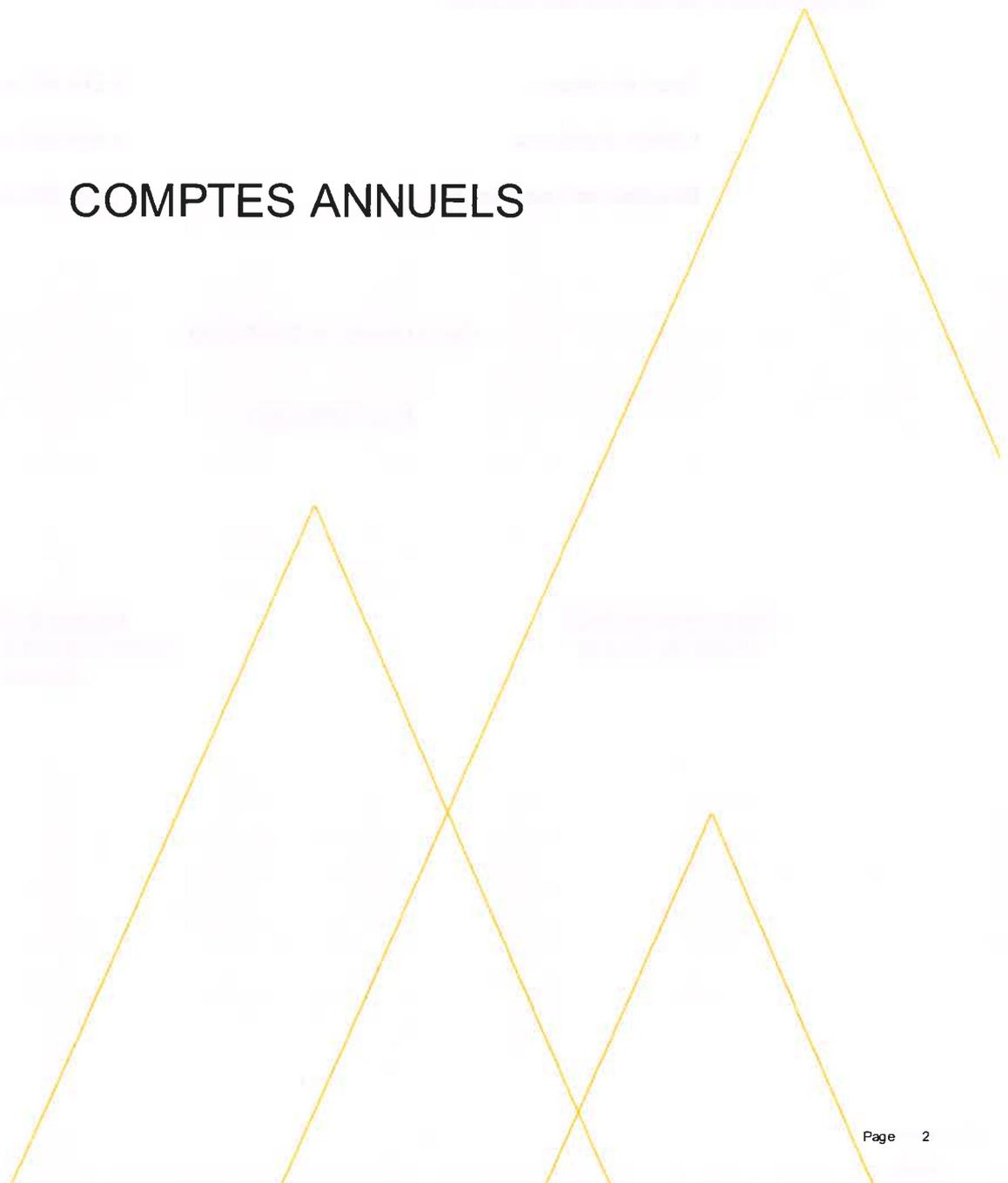
Fait à LAVAL, le 27/07/2020

Pour CIFRALEX

Pierre-Henri MIGNOT
Chargé du dossier

Antoine BUTROT
Expert Comptable Diplômé
Associé

COMPTES ANNUELS



Bilan Actif

		31/03/2020			31/03/2019
		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	259 422	232 175	27 248	42 408
	Fonds commercial (1)	20 810		20 810	20 810
	Autres immobilisations incorporelles	1 437 992	1 325 436	112 557	98 240
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	501 894		501 894	174 200
	Constructions	1 317 734	165 614	1 152 119	634 655
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	865 904	721 753	144 151	190 455
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	487		487	487	
Créances rattachées à des participations	22 108		22 108	22 108	
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	23 380		23 380	27 552	
	TOTAL (II)	4 449 730	2 444 977	2 004 753	1 210 915
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	774 864	25 000	749 864	716 611
	Autres créances	660 533		660 533	1 065 753
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	23 415		23 415	23 415	
DISPONIBILITES	1 674 399		1 674 399	1 514 566	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	101 493		101 493	92 591
	TOTAL (III)	3 234 704	25 000	3 209 704	3 412 936
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
	TOTAL ACTIF (I à VI)	7 684 434	2 469 977	5 214 457	4 623 851
	(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

		31/03/2020	31/03/2019
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	225 778	70 403
	Résultat de l'exercice	364 020	453 067
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		840 598	774 270
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques	331 275	331 275
	Provisions pour charges		
Total des provisions		331 275	331 275
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 658 719	1 208 288
	Emprunts et dettes financières divers		3 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 116 826	2 058 510
	Dettes fiscales et sociales	255 031	248 419
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	9 512	88	
Produits constatés d'avance (1)	2 496		
Total des dettes		4 042 584	3 518 306
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		5 214 457	4 623 851
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		364 019,91	453 066,71
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		2 823 365	2 929 619
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		224 547	443 119

● Compte de résultat

				31/03/2020	31/03/2019
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	4 869 686		4 869 686	4 718 484
	Montant net du chiffre d'affaires	4 869 686		4 869 686	4 718 484
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			3 000	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			108 553	58 241
	Autres produits			100 626	379 716
	Total des produits d'exploitation (1)			5 081 865	5 156 442
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			3 107 561	2 686 064
	Impôts, taxes et versements assimilés			45 409	66 836
	Salaires et traitements			970 036	986 652
	Charges sociales du personnel			352 988	371 466
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			192 719	319 484
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant			25 000	90 000	
Dotations aux provisions					
Autres charges			15 497	242 015	
	Total des charges d'exploitation (2)			4 709 210	4 762 516
	RESULTAT D'EXPLOITATION			372 655	393 927

Compte de résultat

		31/03/2020	31/03/2019
RESULTAT D'EXPLOITATION		372 655	393 927
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	3 653	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	398	514
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		4 051	514
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	8 990	10 149
	Différences négatives de change	166	62
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		9 156	10 211
RESULTAT FINANCIER		(5 105)	(9 697)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		367 550	384 229
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	24 755	136 151
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		10 715
	Total des produits exceptionnels	24 755	146 866
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	820	898
	Sur opérations en capital	21 193	7 000
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		145 824
	Total des charges exceptionnelles	22 013	153 722
RESULTAT EXCEPTIONNEL		2 743	(6 856)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		6 273	(75 693)
TOTAL DES PRODUITS		5 110 672	5 303 823
TOTAL DES CHARGES		4 746 652	4 850 756
RESULTAT DE L'EXERCICE		364 020	453 067

- (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

● Règles et méthodes 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 01/04/2019 et finit le 31/03/2020.
Il a une durée de 12 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.

● Règles et méthodes comptables

Les principales durées sont les suivantes :

. Constructions	15 à 25 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.

Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont déterminées en application du règlement CRC 00-06. De ce fait, seuls les risques identifiés et rendus probables par un événement en cours à la clôture sont provisionnés. La politique de la société en matière de provisions sur litiges et contentieux consiste à apprécier à la clôture de chaque exercice les risques financiers de chaque litige et les probabilités de réalisation qui lui sont associées.

Une provision pour un litige a été constatée à la clôture de l'exercice 2019 afin de couvrir le rejet par l'administration fiscale des demandes de remboursement de TVA déductible pour 146 K€. Une procédure judiciaire est en cours, engagée le 9 juillet 2020. La demande principale s'élève à une somme totale de 210 K€ à titre de dommages et intérêts.

Une provision pour litige social a été constatée au cours des exercices précédents pour 185 K€ au titre d'une demande portée devant le tribunal des prud'hommes contre la société VIALIFE pour un montant de 549 K€. Par décision du 27/05/2020, la Cour d'Appel de Paris a débouté le demandeur de l'ensemble de ses demandes et a statué en faveur de la société VIALIFE. Le jugement a été notifié au demandeur le 22/07/2020. Le délai de pourvoi en cassation étant toujours en cours (fin au 22/09/2020), la provision a été maintenue.

● Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2020
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	1 729 251		91 057		102 084	1 718 224
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 729 251		91 057		102 084	1 718 224
CORPORELLES						
Terrains	174 200		327 694			501 894
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	759 800		557 934			1 317 734
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	436 971					436 971
Matériel de transport	85 917		28 486		52 610	61 792
Matériel de bureau, mobilier	364 945		6 752		4 556	367 140
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 821 833		920 865		57 166	2 685 532
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	22 595					22 595
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	27 552		328		4 500	23 380
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	50 146		328		4 500	45 974
TOTAL	3 601 230		1 012 250		163 749	4 449 730

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2020
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	1 567 793	91 901	102 084	1 557 610
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 567 793	91 901	102 084	1 557 610
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	125 145	40 470		165 614
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers	299 693	38 180		337 873
Matériel de transport	60 237	7 421	34 661	32 997
Matériel de bureau, mobilier	337 447	14 748	1 312	350 883
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	822 522	100 818	35 973	887 367
TOTAL	2 390 315	192 719	138 057	2 444 977

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

● Fonds commercial

	31/03/2020	Observations
Achetés avec protection juridique		
Éléments acquis du fonds de commerce	13 310	
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL	13 310	

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2020
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres	331 275			331 275	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		331 275			331 275
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	108 553	25 000	108 553	25 000
	Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION		108 553	25 000	108 553	25 000
TOTAL GENERAL		439 828	25 000	108 553	356 275
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 		25 000	108 553	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/03/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	22 108		22 108
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	23 380		23 380
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	774 864	774 864	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	3 075	3 075	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	471 421	471 421	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	46 010	46 010	
	Débiteurs divers	140 027	140 027	
Charges constatées d'avances	101 493	101 493		
TOTAL DES CREANCES		1 582 378	1 536 890	45 487
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		46 000		

		31/03/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	224 547	224 547		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 434 173	214 953	637 225	581 994
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 116 826	2 116 826		
	Personnel et comptes rattachés	127 183	127 183		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	98 765	98 765		
	Impôts sur les bénéfices	1 804	1 804		
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 124	4 124		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	23 155	23 155		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
Autres dettes	9 512	9 512			
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	2 496	2 496			
TOTAL DES DETTES		4 042 584	2 823 365	637 225	581 994
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	851 000				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	181 997				
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

● Produits à recevoir

	31/03/2020	31/03/2019	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	488	1 400	(912)	-65,14
TOTAL	488	1 400	(912)	-65,14

● Charges à payer

	31/03/2020	31/03/2019	Variation	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	563 482	499 237	64 245	12,87
Dettes fiscales et sociales	199 434	194 733	4 701	2,41
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	762 915	693 969	68 946	9,94

● Charges constatées d'avance

	31/03/2020	31/03/2019	Variation	%
Exploitation	101 493	92 591	8 901	9,61
Financières				
Exceptionnelles				
TOTAL	101 493	92 591	8 901	9,61

● Capital social

		31/03/2020	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		400 000,00	0,5700	228 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		400 000,00	0,5700	228 000,00

● Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	4 869 686		4 869 686
TOTAL	4 869 686		4 869 686

● Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/03/2020	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
Résultat courant		367 550	6 273	361 277
Résultat exceptionnel (et participation)		2 743		2 743
Résultat comptable		370 293	6 273	364 020

(1) après retraitements fiscaux.

● Effectif moyen

		31/03/2020	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		7	
	Professions intermédiaires			
	Employés		15	
	Ouvriers			
	TOTAL		22	

● Autres informations

Rémunération des dirigeants

La rémunération brute annuelle versée aux dirigeants au titre de l'exercice clos le 31/03/2020 est de 236 900 €.

Honoraires du commissaire aux comptes

Les honoraires du commissaire aux comptes inscrits au compte de résultat s'élèvent à 7 200 €.

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 31/03/2020	59 506 €
-----------------------------	----------

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 31/03/2020	529 181 €
-----------------------------	-----------

Montant des intérêts et assurances hors bilan au 31/03/2020

Le montant des intérêts et assurances hors bilan au 31/03/2020 s'élève à	84 824 €
--	----------

Actions propres

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

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

Produits et charges exceptionnels

Le total des produits exceptionnels au 31/03/2020 de 25 K€ se présente comme suit :

- Cession d'immobilisations	23 K€
- Divers	2 K€

Le total des charges exceptionnelles au 31/03/2020 de 22 K€ se décompose de la manière suivante :

- Valeur comptable d'un actif sorti	21 K€
- Amendes	1 K€

● Autres informations

Crédit d'impôt innovation

A la clôture de l'exercice, la société a effectué des dépenses ayant donné lieu à la comptabilisation d'un crédit d'impôt innovation à hauteur de 80 000 euros.

● Evènements postérieurs à la clôture

Courant mars, le gouvernement a mis en place des mesures relatives à l'épidémie de Covid-19 de ce début d'année 2020. La volonté première de la direction de la société a été de préserver la santé de ses collaborateurs. Des mesures ont été prises en ce sens et elles évoluent avec la situation.

A compter d'avril 2020, le chômage partiel a été mis en place pour faire face au ralentissement de l'activité B to B et de la vente au numéro sachant que le dispositif s'est poursuivi sur le mois de mai.

Les effets immédiats de la crise sont ainsi mesurables à compter de mars 2020 sur l'activité B to B et se poursuivent sur le 2^{ème} trimestre. A l'inverse, l'activité B to C sur cette même période a permis de limiter les effets de la crise.

Toutefois, la société n'est pas en capacité, au jour de l'arrêté des comptes, d'identifier les impacts de cette situation pour les prochains mois, mais sa trésorerie lui permet de poursuivre ses activités. Une communication spécifique sera exposée à l'assemblée générale.

DÉTAIL DES COMPTES

● Détail de l'actif

	01/04/2019 31/03/2020	12 mois	01/04/2018 31/03/2019	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	2 004 753,06		1 210 914,97		793 838,09	65,56
Concessions brevets et droits similaires	27 247,51		42 407,55		(15 160,04)	-35,75
Licences, logiciels, autres	259 422,01		355 786,34		(96 364,33)	-27,08
Amort.concessions et droits	(232 174,50)		(313 378,79)		81 204,29	25,91
Fonds Commercial	20 810,00		20 810,00			
Droit au bail	7 500,00		7 500,00			
Fonds commercial	13 310,00		13 310,00			
Autres immobilisations incorporelles	112 556,72		98 240,46		14 316,26	14,57
Autres immobilisations incorp.	267 000,00		267 000,00			
Immos.incorp (Front Office)	401 443,24		390 655,24		10 788,00	2,76
Immos.incorp (Back Office)	633 654,15		559 104,15		74 550,00	13,33
Autres immos.incorp (l'appli)	135 895,00		135 895,00			
Amort. autres immo. incorporel	(267 000,00)		(267 000,00)			
Amort autres immos.incorp (fro	(392 184,52)		(390 655,24)		(1 529,28)	-0,39
Amort autres immos.incorp (bac	(552 583,64)		(505 038,07)		(47 545,57)	-9,41
Autres immos incorpo.	(113 667,51)		(91 720,62)		(21 946,89)	-23,93
Terrains	501 894,00		174 200,00		327 694,00	188,11
Terrains aménagés	501 894,00		174 200,00		327 694,00	188,11
Constructions	1 152 119,45		634 655,48		517 463,97	81,53
Constructions	1 317 733,68		759 800,00		557 933,68	73,43
Amort.constructions	(165 614,23)		(125 144,52)		(40 469,71)	-32,34
Autres immobilisations corporelles	144 151,25		190 455,32		(46 304,07)	-24,31
Install. généré., agenc. aménag.	436 971,35		436 971,35			
Matériel de transport	61 792,49		85 916,50		(24 124,01)	-28,08
Matériel de bureau et d'info	334 809,31		332 613,86		2 195,45	0,66
Mobilier	32 331,07		32 331,07			
Amort.installations générales	(337 872,86)		(299 692,70)		(38 180,16)	-12,74
Amort.matériel de transport	(32 996,69)		(60 237,35)		27 240,66	45,22
Amort.matériel de bureau	(320 062,48)		(307 265,53)		(12 796,95)	-4,16
Amort.mobilier de bureau	(30 820,94)		(30 181,88)		(639,06)	-2,12
Autres participations	486,93		486,93			
Titres de participation	486,93		486,93			
Créances rattachées à des participations	22 107,64		22 107,64			
Compte courant so net	22 107,64		22 107,64			
Autres immobilisations financières	23 379,56		27 551,59		(4 172,03)	-15,14
Dépôts et cautionnements versé	23 379,56		27 551,59		(4 172,03)	-15,14
TOTAL III - Actif Circulant NET	3 209 704,06		3 412 935,74		(203 231,68)	-5,95
Créances clients et comptes rattachés	749 864,40		716 610,80		33 253,60	4,64
Collectif clients débiteurs	774 864,40		825 163,52		(50 299,12)	-6,10
Prov.dép.comptes clients	(25 000,00)		(108 552,72)		83 552,72	76,97
Autres créances	660 533,37		1 065 753,21		(405 219,84)	-38,02
Collectif fournisseurs débiteurs	20 136,27		24 285,41		(4 149,14)	-17,08
Avoirs à recevoir	487,99		1 400,00		(912,01)	-65,14
Personnel - Rémunérations dues			1 246,50		(1 246,50)	-100,00
Personnel - Notes de frais	3 075,05		770,99		2 304,06	298,84

● Détail de l'actif

	01/04/2019 31/03/2020	12 mois	01/04/2018 31/03/2019	12 mois	Variations	%
Elat-impôts sur les bénéfices			99 410,00		(99 410,00)	-100,00
TVA Collectée Autoliquidation			1,83		(1,83)	-100,00
Tva sur immobilisations	278,96				278,96	
TVA Deduc. Immobilisation enregistré après déclar.	184,73				184,73	
TVA Deducible biens et serv.	114 558,72		99 325,00		15 233,72	15,34
TVA ded.enreg.après déclaratio	9 158,53		3 349,83		5 808,70	173,40
TVA Deduc. Autoliq. enregistré après déclar.	2 802,72				2 802,72	
Tva déductible à régulariser			12 749,00		(12 749,00)	-100,00
TVA perdue	145 823,67		145 823,67			
Crédit de TVA à reporter	414,00		267 408,00		(266 994,00)	-99,85
Tva collectée			0,01		(0,01)	-100,00
Tva collectée			0,09		(0,09)	-100,00
Tva collectée 19,6%			0,20		(0,20)	-100,00
Tva collectée 2,10%			0,05		(0,05)	-100,00
Demande de remboursement TVA	165 500,00		222 049,00		(56 549,00)	-25,47
TVA sur FNP	32 700,01		39 441,01		(6 741,00)	-17,09
C/C - Maxime Bonin			301,89		(301,89)	-100,00
C/C - Vincent Mareine	46 000,00		5 615,73		40 384,27	719,13
C/C - HVM	10,00		50,00		(40,00)	-80,00
Créance sur cession d'immo	118 750,00		142 500,00		(23 750,00)	-16,67
Autres débiteurs	25,00		25,00			
Virements entre sociétés	627,72				627,72	
Valeurs mobilières de placement	23 414,76		23 414,76			
Ecureuil Expansion	22 314,76		22 314,76			
Compte titre de giro	1 100,00		1 100,00			
Disponibilités	1 674 398,86		1 514 565,76		159 833,10	10,55
Bpo 658			55 763,69		(55 763,69)	-100,00
Bpo 232			1 314,26		(1 314,26)	-100,00
Caisse d'Epargne 207	7 885,55		3 062,98		4 822,57	157,45
Caisse d'Epargne 695	1 150 528,87		123 007,81		1 027 521,06	835,33
Caisse d'Epargne 630	48 251,60		25 759,92		22 491,68	87,31
Caisse d'Epargne 081	144 831,39		944 433,20		(799 601,81)	-84,66
Tarneauud 201	75,67		24 363,15		(24 287,48)	-99,69
Tarneauud 200 MIP			26,73		(26,73)	-100,00
Tarneauud 202			153,69		(153,69)	-100,00
Paypal EUR	261 238,34		276 289,30		(15 050,96)	-5,45
Paypal CAD	2 285,59		2 470,27		(184,68)	-7,48
Crédit Agricole	654,71		654,71			
Crédit Mutuel	20 046,34		17 383,40		2 662,94	15,32
La poste			1 281,85		(1 281,85)	-100,00
Instrument de tresorerie	38 600,80		38 600,80			
Charges constatées d'avance	101 492,67		92 591,21		8 901,46	9,61
Charges constatées d'avance	101 492,67		92 591,21		8 901,46	9,61
TOTAL DU BILAN ACTIF	5 214 457,12		4 623 850,71		590 606,41	12,77

● Détail du passif

	01/04/2019 31/03/2020	12 mois	01/04/2018 31/03/2019	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	840 598,02		774 269,61		66 328,41	8,57
Capital Social ou individuel	228 000,00		228 000,00			
Capital souscrit appelé versé	228 000,00		228 000,00			
Réserve légale	22 800,00		22 800,00			
Réserve légale	22 800,00		22 800,00			
Report à nouveau	225 778,11		70 402,90		155 375,21	220,69
Report à nouveau (s.débiteur)	225 778,11		70 402,90		155 375,21	220,69
Résultat de l'exercice	364 019,91		453 066,71		(89 046,80)	-19,65
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions	331 275,11		331 275,11			
Provisions pour risques	331 275,11		331 275,11			
Autres provisions pour risques	331 275,11		331 275,11			
TOTAL IV - Total des dettes	4 042 583,99		3 518 305,99		524 278,00	14,90
Emprunts et dettes auprès des établissements de c	1 658 719,14		1 208 288,36		450 430,78	37,28
Ept. immeubles neufs + anciens	529 181,04		617 293,22		(88 112,18)	-14,27
Emprunt tarneaud 350 K€	59 505,64		147 876,63		(88 370,99)	-59,76
Emprunt - Achat Rue Cauchois - 851 K€	845 485,84				845 485,84	
Tarneaud 200	222 878,02		442 584,11		(219 706,09)	-49,64
Tarneaud 202	1 395,01				1 395,01	
CB VM Tarneaud			534,40		(534,40)	-100,00
CB MB Tarneaud	273,59				273,59	
Emprunts et dettes financières divers			3 000,00		(3 000,00)	-100,00
Dépôts et cautionnements reçus			3 000,00		(3 000,00)	-100,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 116 825,74		2 058 510,33		58 315,41	2,83
Collectif fournisseurs créditeurs	1 553 344,20		1 559 273,78		(5 929,58)	-0,38
Fourn. fact. non parven.	563 481,54		499 236,55		64 244,99	12,87
Dettes fiscales et sociales	255 031,15		248 419,11		6 612,04	2,66
Personnel - Rémunérations dues	343,55				343,55	
Personnel - Charges à payer CP	89 902,10		89 715,84		186,26	0,21
Primes	36 937,00		25 750,00		11 187,00	43,44
Urssaf	26 727,96		30 528,66		(3 800,70)	-12,45
Agessa	606,41				606,41	
Humanis retraite	9 555,90		9 769,18		(213,28)	-2,18
Malakoff médéric prévoyance	2 945,85		2 743,23		202,62	7,39
Axa prévoyance-mutuelle	5 222,20		5 070,48		151,72	2,99
Charges social à payer CP	37 084,78		39 465,98		(2 381,20)	-6,03
Autres charges à payer	16 622,00		11 587,00		5 035,00	43,45
Prélèvement à la source	4 266,99		5 574,57		(1 307,58)	-23,46
Etat-impôts sur les bénéfices	1 804,00				1 804,00	
TVA Collect. Autoliq. enregistré après déclar.	2 802,72				2 802,72	
Tva sur immobilisations			0,17		(0,17)	-100,00
Tva collectée	1 321,69				1 321,69	
Etat charges à payer	18 888,00		28 214,00		(9 326,00)	-33,05
Autres dettes	9 511,96		88,19		9 423,77	N/S
Collectif clients créditeurs	193,85		88,19		105,66	119,81
Ajustements créances / dettes	9 318,11				9 318,11	

● **Détail du passif**

	01/04/2019 31/03/2020	12 mois	01/04/2018 31/03/2019	12 mois	Variations	%
Produits constatés d'avance	2 496,00				2 496,00	
Produits constatés d'avance	2 496,00				2 496,00	
TOTAL DU BILAN PASSIF	5 214 457,12		4 623 850,71		590 606,41	12,77

● Détail du compte de résultat

	01/04/2019 31/03/2020	12 mois	01/04/2018 31/03/2019	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	5 081 865,19		5 156 442,33		(74 577,14)	-1,45
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	4 869 686,19		4 718 484,48		151 201,71	3,20
Production vendue Services FRANCE	4 869 686,19		4 718 484,48		151 201,71	3,20
Commissions ADD	7 357 034,95		6 998 328,29		358 706,66	5,13
Commissions refacturées	1 878 236,99		1 702 583,48		175 653,51	10,32
Revendeurs	177 907,52		233 604,75		(55 697,23)	-23,84
Commissions adl	296 670,84		239 543,99		57 126,85	23,85
Autres commissions	24 933,06		18 173,18		6 759,88	37,20
Commissions vtes au nx mediase			2 674,79		(2 674,79)	-100,00
Prestations de services	17 279,58		25 765,21		(8 485,63)	-32,93
Compte n°706100000	10 231,00				10 231,00	
Carte cadeaux	10 470,35		10 724,77		(254,42)	-2,37
Prestations de services cee	99 120,00		96 375,00		2 745,00	2,85
Frais de gestion	2 400,67		1 805,58		595,09	32,96
Couponning	13 376,00				13 376,00	
Prestations hebergmt publicat°			480,00		(480,00)	-100,00
Ventes anciens n°(numérique) 1			998,62		(998,62)	-100,00
Port sur abonnement	121 575,74		81 203,83		40 371,91	49,72
Port vente au nx	21 992,62		16 755,13		5 237,49	31,26
Comm. rétrocedées ADD	(5 018 197,83)		(4 637 711,05)		(380 486,78)	-8,20
Comm. rétrocedées ADL	(181 410,24)		(136 570,60)		(44 839,64)	-32,83
Port rétrocedé	(92 421,92)		(73 894,07)		(18 527,85)	-25,07
Com sur numérique	(37 148,91)				(37 148,91)	
Com abonnement export	74 665,58		55 795,86		18 869,72	33,82
Abonnement presse num, rique vp	58 688,11		42 444,19		16 243,92	38,27
Locations diverses	31 001,67		34 532,26		(3 530,59)	-10,22
Charges locatives	3 280,41		4 579,60		(1 299,19)	-28,37
Compte n°70840000			291,67		(291,67)	-100,00
Montant net du chiffre d'affaires	4 869 686,19		4 718 484,48		151 201,71	3,20
Subventions d'exploitation	3 000,00				3 000,00	
Subventions d'exploitation	3 000,00				3 000,00	
Reprises sur amort. & prov., transferts de charges	108 552,72		58 241,36		50 311,36	86,38
Reprise dépréciations clients	108 552,72				108 552,72	
Repr.amts prov. / Exploitation			56 032,76		(56 032,76)	-100,00
Rembt prévoyance salarié			2 208,60		(2 208,60)	-100,00
Autres produits d'exploitation	100 626,28		379 716,49		(279 090,21)	-73,50
Produits div. gestion courante	68 019,27		161 245,39		(93 226,12)	-57,82
Chèques annulées	32 607,01		180 945,10		(148 338,09)	-81,98
Régul compte IS			37 526,00		(37 526,00)	-100,00
Total des charges d'exploitation	4 709 210,12		4 762 515,77		(53 305,65)	-1,12
Autres achats et charges externes	3 107 560,69		2 686 063,70		421 496,99	15,69
Achats d'études et prestations	1 378 856,69		1 259 967,55		118 889,14	9,44
Promotion & com.partenaires	5 883,68		7 932,56		(2 048,88)	-25,83
Kalidea	175 060,35		173 308,91		1 751,44	1,01
Show room privé	50 638,33		45 444,38		5 193,95	11,43
Undp	2 827,23		4 083,01		(1 255,78)	-30,76
Devlyx	300,00		200,00		100,00	50,00

● Détail du compte de résultat

	01/04/2019 31/03/2020	12 mois	01/04/2018 31/03/2019	12 mois	Variations	%
Comitéo	12 992,90		20 393,56		(7 400,66)	-36,29
France Loisirs	6 182,87		3 638,63		2 544,24	69,92
Guides-shopping	611,00		2 986,00		(2 375,00)	-79,54
LCL Citystore	934,94				934,94	
Qwertys	(5 582,92)				(5 582,92)	
Wedoogift	5 794,45				5 794,45	
Charges/prestatxdiverses refac	49 552,87		31 932,33		17 620,54	55,18
Charges/prestations scan	8 390,70		17 890,73		(9 500,03)	-53,10
Comm. site fnac	137 434,58		93 755,03		43 679,55	46,59
Prestations de services	53 310,94		36 515,74		16 795,20	45,99
Amazon	4 158,43		4 172,71		(14,28)	-0,34
Amazon Autoliquidation	1 214,26				1 214,26	
Melimailo Autoliquidation	90 645,50				90 645,50	
Facebook Autoliquidation	19 523,04				19 523,04	
Comm. sur abt presse num			(59 100,51)		59 100,51	100,00
Comm. sur abt presse num w b	35 495,27		34 464,98		1 030,29	2,99
Achat d'abonnements	282 242,17		186 463,50		95 778,67	51,37
Fournitures (eau, energie..)	13 097,32		26 721,05		(13 623,73)	-50,99
Fournit.entretien, petit équip	29 550,29		21 716,76		7 833,53	36,07
Fournitures administratives	4 638,04		6 977,39		(2 339,35)	-33,53
Locations immobilières	128 142,03		141 365,76		(13 223,73)	-9,35
Locations mobilières	18 926,96		22 732,43		(3 805,47)	-16,74
Locations véhicules			233,15		(233,15)	-100,00
Location Cloud Amazon	79 558,74		75 693,46		3 865,28	5,11
Charges locatives & coprop.	25 272,90		28 395,46		(3 122,56)	-11,00
Entretien / biens immobiliers	13 742,11		15 194,26		(1 452,15)	-9,56
Maintenance	56,35		2 508,79		(2 452,44)	-97,75
Maintenance véhicule	1 516,58		386,10		1 130,48	292,79
Primes assurances multirisques	9 306,55		10 338,49		(1 031,94)	-9,98
Documentation générale	2 289,68		1 524,80		764,88	50,16
Honoraires	82 840,87		121 183,55		(38 342,68)	-31,64
Frais d'actes et contentieux	1 707,58		611,24		1 096,34	179,36
Formation salarié	8 786,68		1 071,67		7 715,01	719,91
Publicité, publications,	3 395,80		6 080,81		(2 685,01)	-44,16
Salons et expositions	3 487,45				3 487,45	
Cadeaux à la clientèle	1 623,74		2 221,94		(598,20)	-26,92
Publications	1 769,00		3 000,00		(1 231,00)	-41,03
Divers (dons)	1 000,00		500,00		500,00	100,00
Transports sur achats	60,00				60,00	
Transports sur ventes	133,73		1 011,70		(877,97)	-86,78
Transports divers	(105,96)		5 805,05		(5 911,01)	-101,83
Voyages et déplacements	48 428,36		67 888,13		(19 459,77)	-28,66
Réceptions	71 206,32		54 589,81		16 616,51	30,44
Frais d'affranchissement	4 094,41		4 782,43		(688,02)	-14,39
Frais de téléphone	63 335,08		70 361,06		(7 025,98)	-9,99
Affranchissement / van	31 504,00		26 105,96		5 398,04	20,68
Affranchissements	14 476,22		12 451,58		2 024,64	16,26
Serv. bancaires taxables	215,95		186,53		29,42	15,77
Commissions	5 605,83		3 212,27		2 393,56	74,51
Commissions Paypal	21 258,84		17 319,37		3 939,47	22,75
Commissions Hipay	75 916,52		48 227,28		27 689,24	57,41
Commissions et frais sur émiss	7,86				7,86	
Frais bancaires	15 902,58		14 957,97		944,61	6,32
Concours divers (cotisations)	8 345,00		6 658,34		1 686,66	25,33
Impôts, taxes et versements assimilés	45 408,74		66 835,89		(21 427,15)	-32,06
Taxe d'apprentissage	1 613,41		4 539,00		(2 925,59)	-64,45
Particip. des employeurs à fc	10 511,86		9 690,93		820,93	8,47
Part.des employ. effort const.	(5 310,00)		10 006,00		(15 316,00)	-153,07
Cfe cvae	19 373,00		28 757,25		(9 384,25)	-32,63
Taxes foncières	10 527,71		6 940,71		3 587,00	51,68
Taxe sur les véhicules stés	8 144,00		6 902,00		1 242,00	17,99
Carte grise	548,76				548,76	

● Détail du compte de résultat

	01/04/2019 31/03/2020	12 mois	01/04/2018 31/03/2019	12 mois	Variations	%
Salaires et traitements	970 035,83		986 651,75		(16 615,92)	-1,68
Salaires, appointements	950 035,74		928 734,80		21 300,94	2,29
Gratifications stagiaires	1 076,39		14 028,99		(12 952,60)	-92,33
Indemnités et avantages divers	7 550,44		6 949,61		600,83	8,65
Indemnité licenciement			30 655,98		(30 655,98)	-100,00
CSP PREAVIS			10 821,90		(10 821,90)	-100,00
Rémunérations provisionnées	11 373,26		(7 091,16)		18 464,42	260,39
Formation salarié			2 551,63		(2 551,63)	-100,00
Charges sociales du personnel	352 988,01		371 466,03		(18 478,02)	-4,97
Cotisations urssaf	242 693,50		279 122,01		(36 428,51)	-13,05
Cotisations mutuelles	9 351,80		9 713,25		(361,45)	-3,72
Cotisations retraites	71 022,24		76 966,00		(5 943,76)	-7,72
Cotisations retraites cadres	8 723,17		8 756,59		(33,42)	-0,38
Cotisations Agessa	573,50		31,99		541,51	N/S
Ticket kadeos			241,79		(241,79)	-100,00
Tickets restaurant	17 508,00		16 416,00		1 092,00	6,65
Médecine du travail, pharmacie	462,00		1 155,42		(693,42)	-60,01
Autres charges de personnel	2 653,80		(3 025,02)		5 678,82	187,73
Produits d'impôt cice			(17 912,00)		17 912,00	100,00
Dotation aux amortissements sur immobilisations	192 719,44		319 483,85		(126 764,41)	-39,68
Dot.amort. immo.incorporelles	91 901,18		217 380,23		(125 479,05)	-57,72
Dot.amort. immo.corporelles	100 818,26		102 103,62		(1 285,36)	-1,26
Dotations aux provisions sur actif circulant	25 000,00		90 000,00		(65 000,00)	-72,22
Dépréciation créances clients	25 000,00		90 000,00		(65 000,00)	-72,22
Autres charges de gestion courante	15 497,41		242 014,55		(226 517,14)	-93,60
Ch. diverses gestion courantes	10 943,31		37 959,78		(27 016,47)	-71,17
Media services			105 893,73		(105 893,73)	-100,00
Client irrécouvrable	4 554,10		81 871,66		(77 317,56)	-94,44
Regul dettes sociales			16 289,38		(16 289,38)	-100,00
Résultat d'exploitation	372 655,07		393 926,56		(21 271,49)	-5,40
Total des produits financiers	4 051,19		514,03		3 537,16	688,12
Produits financiers de participations	3 653,00				3 653,00	
Dividendes	3 653,00				3 653,00	
Autres intérêts et produits assimilés	398,19		514,03		(115,84)	-22,54
Autres produits financiers	398,19		514,03		(115,84)	-22,54
Total des charges financières	9 156,14		10 211,15		(1 055,01)	-10,33
Intérêts et charges assimilées	8 989,83		10 148,66		(1 158,83)	-11,42
Interet ept.820.000	6 872,26		7 617,77		(745,51)	-9,79
Interet ept.tarneaud 350.000	1 289,53		2 343,11		(1 053,58)	-44,97
Intérêts emprunt 851 000	815,54				815,54	
Intérêts Bancaires	12,50		187,78		(175,28)	-93,34
Différences négatives de change	166,31		62,49		103,82	166,14
Pertes de change	166,31		62,49		103,82	166,14
Résultat financier	(5 104,95)		(9 697,12)		4 592,17	47,36

🌿 Détail du compte de résultat

	01/04/2019 31/03/2020	12 mois	01/04/2018 31/03/2019	12 mois	Variations	%
Résultat courant avant impôts	367 550,12		384 229,44		(16 679,32)	-4,34
Total des produits exceptionnels	24 755,38		146 866,17		(122 110,79)	-83,14
Produits exceptionnels sur opérations en capital	24 755,38		136 151,20		(111 395,82)	-81,82
Cessions immo	23 255,38				23 255,38	
Autres produits exceptionnels	1 500,00		136 151,20		(134 651,20)	-98,90
Reprises sur provisions et transferts de charges			10 714,97		(10 714,97)	-100,00
Reprise prov.exceptionnelle			10 714,97		(10 714,97)	-100,00
Total des charges exceptionnelles	22 012,59		153 721,90		(131 709,31)	-85,68
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	820,00		897,90		(77,90)	-8,68
Charges excep.amendes fiscales	820,00		897,90		(77,90)	-8,68
Charges exceptionnelles sur opération en capital	21 192,59		7 000,00		14 192,59	202,75
Valeur comptable élément actif	21 192,59				21 192,59	
Val.comptables él. actif cédés			7 000,00		(7 000,00)	-100,00
Dotations excep. aux amortissements et aux provisi			145 824,00		(145 824,00)	-100,00
Dot.provisions exceptionnelles			145 824,00		(145 824,00)	-100,00
Résultat exceptionnel	2 742,79		(6 855,73)		9 598,52	140,01
Impôts sur les bénéfices	6 273,00		(75 693,00)		81 966,00	108,29
Impôts sur les bénéfices	87 773,00		4 469,00		83 304,00	N/S
Crédit impôt innovation	(80 000,00)		(80 000,00)			
Crédit impôt vélos	(1 500,00)		(162,00)		(1 338,00)	-825,93
Résultat de l'exercice	364 019,91		453 066,71		(89 046,80)	-19,65

