

CGC - AUDIT ET GESTION

EXPERT - COMPTABLE

VIAPRESSE SA

7 impasse Marie Blanche
75018 PARIS

COMPTES ANNUELS
AU 31/03/2015

VIAPRESSE SA

Bilan

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/03/2015 (12 mois)			du 01/01/2013 au 31/03/2014 (15 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net		
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	186 630	170 441	16 189	9 765	6 424	
Fonds commercial	21 947		21 947	20 810	1 137	
Autres immobilisations incorporelles	1 137 685	533 554	604 131	582 509	21 622	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels				125	- 125	
Autres immobilisations corporelles	726 744	475 677	251 066	291 730	- 40 664	
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres participations	487		487	487		
Créances rattachées à des participations				10 000	- 10 000	
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	27 563		27 563	27 563		
TOTAL (I)	2 101 056	1 179 672	921 384	942 988	- 21 604	
Actif circulant						
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						
Clients et comptes rattachés	573 664	68 580	505 085	449 978	55 107	
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	97 782		97 782	39 139	58 643	
. Personnel				600	- 600	
. Organismes sociaux	11 339		11 339	11 525	- 186	
. Etat, impôts sur les bénéfices				85 400	- 85 400	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	810 265		810 265	388 769	421 496	
. Autres	1	31 341	-31 340	-25 045	- 6 295	
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	22 315		22 315	22 315		
Disponibilités	1 035 906		1 035 906	463 013	572 893	
Instruments de trésorerie	8 549 059		8 549 059	1 200 000	7 349 059	
Charges constatées d'avance	80 907		80 907	74 557	6 350	
TOTAL (II)	11 181 238	99 921	11 081 317	2 710 250	8 371 067	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	13 282 294	1 279 593	12 002 701	3 653 239	8 349 462	

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2015 (12 mois)	du 01/01/2013 au 31/03/2014 (15 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 228 000)	228 000	228 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	22 800	22 800	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	237 000	237 000	
Report à nouveau	-296 834	-357 068	60 234
Résultat de l'exercice	824 021	60 234	763 787
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	1 014 987	190 966	824 021
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	2 231 660	434 050	1 797 610
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	2 231 660	434 050	1 797 610
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires	328 909	141 192	187 717
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	136 151	136 151	
. Associés	1	4 280	- 4 279
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 209 871	2 367 909	4 841 962
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	289 322	152 404	136 918
. Organismes sociaux	326 698	182 777	143 921
. Etat, impôts sur les bénéficiaires	342 417		342 417
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	51 942	4 294	47 648
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	67 311	39 216	28 095
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	3 433		3 433
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	8 756 054	3 028 223	5 727 831
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	12 002 701	3 653 239	8 349 462

VIAPRESSE SA

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2015 (12 mois)		du 01/01/2013 au 31/03/2014 (15 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	167		167		167	N/S
Production vendue biens						
Production vendue services	10 000 806		10 000 806	6 809 099	3 191 707	46,87
Chiffres d'affaires Nets	10 000 973		10 000 973	6 809 099	3 191 874	46,88
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			49 320	147 928	- 98 608	-66,66
Autres produits			2 005	36 166	- 34 161	-94,46
Total des produits d'exploitation (I)			10 052 298	6 993 193	3 059 105	43,74
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			3 700		3 700	N/S
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			4 001 979	3 146 616	855 363	27,18
Impôts, taxes et versements assimilés			143 769	101 863	41 906	41,14
Salaires et traitements			1 817 808	1 926 400	- 108 592	-5,64
Charges sociales			730 348	800 544	- 70 196	-8,77
Dotations aux amortissements sur immobilisations			335 957	344 079	- 8 122	-2,36
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			3 417	7 638	- 4 221	-55,26
Dotations aux provisions pour risques et charges			1 830 000	28 523	1 801 477	N/S
Autres charges			1 309	32 473	- 31 164	-95,97
Total des charges d'exploitation (II)			8 868 289	6 388 136	2 480 153	38,82
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			1 184 009	605 057	578 952	95,69
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			11 529		11 529	N/S
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			14 180	32 537	- 18 357	-56,42
Reprises sur provisions et transferts de charges			102 411	30 000	72 411	241,37
Différences positives de change			2 188	628	1 560	248,41
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				3 836	- 3 836	-100
Total des produits financiers (V)			130 308	67 001	63 307	94,49
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change			4 795	2 648	2 147	81,08
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			4 795	2 648	2 147	81,08
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			125 514	64 352	61 162	95,04
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			1 309 522	669 409	640 113	95,62

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2015 (12 mois)	du 01/01/2013 au 31/03/2014 (15 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 790	113 301	- 110 511	-97,54
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1	21 781	- 21 780	-100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges	283 812		283 812	N/S
Total des produits exceptionnels (VII)	286 603	135 082	151 521	112,17
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	42 857	258 134	- 215 277	-83,40
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	69 020	47 538	21 482	45,19
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	269 762	438 918	- 169 156	-38,54
Total des charges exceptionnelles (VIII)	381 640	744 590	- 362 950	-48,74
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-95 036	-609 508	514 472	84,41
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	390 465	-333	390 798	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	10 469 209	7 195 276	3 273 933	45,50
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	9 645 188	7 135 042	2 510 146	35,18
RESULTAT NET	824 021	60 234	763 787	N/S
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				