

Associés :

Séverine OFFREDO
Marie-Ange CABOUX
Jacques MIOT

ASSOC IMAGES DU REEL

RESIDENCE LE GABUT

BAT E - 1ER ETAGE

17000 LA ROCHELLE

Exercice clos le 31 décembre 2009

Comptes annuels

Etats de synthèse

BILAN ACTIF

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009

ACTIF	Valeurs au 31/12/09			Valeur au 31/12/08
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	2 436		2 436	
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)				
Autres (3)	56 920		56 920	3 478
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	16 484		16 484	26 353
Charges constatées d'avance (3)	57 428		57 428	12 764
TOTAL (II)	133 268		133 268	42 595
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	133 268		133 268	42 595
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN PASSIF

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009

PASSIF	Valeur au 31/12/09	Valeur au 31/12/08
CAPITAUX PROPRES		
Capital		
dont versé :		
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	5 246	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-23 057	5 246
SITUATION NETTE	-17 811	5 246
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	-17 811	5 246
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	113 077	34 383
Dettes fiscales et sociales	4 671	926
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	331	2 039
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	33 000	
TOTAL (III)	151 079	37 349
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	133 268	42 595
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an	151 079	37 349
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

ASSOC IMAGES DU REEL
COMPTE DE RÉSULTAT

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009

	Du 01/01/09 Au 31/12/09	Du 18/06/08 Au 31/12/08
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
<i>dont à l'exportation :</i>		
Production vendue (biens et services)	3 000	
<i>dont à l'exportation :</i>		
Montant net du chiffre d'affaires	3 000	
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	225 000	41 000
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits	40	200
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	228 040	41 200
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	217 102	35 028
Impôts, taxes et versements assimilés	1 467	
Salaires et traitements	14 798	
Charges sociales	5 655	
Dotations aux amortissements et dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Autres charges	12 276	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	251 299	35 028
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-23 258	6 172
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice ou perte transférée (III)		
Perte ou bénéfice transféré (IV)		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009

	Du 01/01/09 Au 31/12/09	Du 18/06/08 Au 31/12/08
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mob. et créances d'actif immob. (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement	201	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	201	
Charges financières		
Dotations amortissements, dépréciations, provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)		
Différences négatives de change		
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)		
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	201	
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-23 057	6 172
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur prov., dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations amortissements, dépréciations, provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôt sur les bénéfices (X)		926
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	228 242	41 200
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	251 299	35 954
Bénéfice ou Perte	-23 057	5 246
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Annexe comptable

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE			
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ETAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ETAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			
ACTIF CIRCULANT - ETAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
ENTREPRISES LIÉES			
<i>Identité de la société consolidante</i>			
<i>Situation fiscale latente et conditionnelle</i>			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL			
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT			
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES			
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS			
<i>Engagements hors bilan</i>			
<i>Engagements donnés</i>			
<i>Engagements reçus</i>			
<i>Engagements réciproques</i>			
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			
LES EFFECTIFS			
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			
COMMENTAIRE			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels au 31/12/2009 ont été établis dans le respect des dispositions du plan comptable général 1999, règlement CRC 1999-03 et des règlements CRC 2002-10 et 2004-06.

L'application des règlements CRC 2002-10 et 2004-06 entraîne des changements de méthodes induits par une modification de la réglementation.

Pour l'application de ces règlements, l'entreprise a choisi la méthode prospective.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II			
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.				
	Autres immos corporelles	Instal. généré., agencts & aménagts divers			
		Matériel de transport			
Matériel de bureau & info., mobilier					
Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
		TOTAL III			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL IV			
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div.				
		Matériel de transport				
Mat.bureau, info., mob.						
Emballages récup. div.						
Immos corporelles en cours						
Avances et acomptes						
		TOTAL III				
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL IV				
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.				
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatique, mob. Emballages récupérables divers				
TOTAL					
TOTAL GENERAL					

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immob. incorporelles TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techniques mat. et outil.							
Immo. corpor.	Inst. gales, agenc. am divers						
	Mat. transport						
	Mat. bureau mobilier Emballages récup. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Prov. fiscales implantat. étranger avant 01/01/92				
	Prov. fiscales implantat. étranger après 01/01/92				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL I					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grandes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières			
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I + II + III)					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation				
	- financières				
	- exceptionnelles				
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

ASSOC IMAGES DU REEL
ACTIF CIRCULANT

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières				
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients				
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér <input type="text"/>				
	Personnel et comptes rattachés		640	640	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques		36 711	36 711	
	<ul style="list-style-type: none"> Impôts sur les bénéfices Taxe sur la valeur ajoutée Autres impôts, taxes & versements assimilés Divers 				
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		19 568	19 568	
	Charges constatées d'avance		57 428	57 428	
TOTAUX			114 348	114 348	
Renvois	(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	57 428
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL	57 428

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	17 750
TOTAL	17 750

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine					
etbs de crédit (1) (4) à plus d' 1 an à l'origine					
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés (3)		113 077	113 077		
Personnel & comptes rattachés					
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		3 637	3 637		
Etat & Impôts sur les bénéfiques					
autres Taxe sur la valeur ajoutée					
collectiv. Obligations cautionnées					
publiques Autres impôts, taxes & assimilés		1 033	1 033		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		331	331		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		33 000	33 000		
TOTAUX		151 079	151 079		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	33 000
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	33 000

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 521
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	3 521

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009

	Du 01/01/09 Au 31/12/09	en % de CA	Du 18/06/08 Au 31/12/08	en % de CA	Du Au	en % de CA
CHIFFRE D'AFFAIRES	3 000	100				
Ventes de marchandises - Coût d'achat des marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue (biens et services) + / - Production stockée + Production immobilisée	3 000	100				
PRODUCTION DE L'EXERCICE	3 000	100				
CHIFFRE D'ACTIVITE	3 000	100				
- Matières premières - Sous-traitance (directe)	282	9	30 000			
MARGE DE PRODUCTION	2 718	91	-30 000			
MARGE BRUTE TOTALE	2 718	91	-30 000			
- Autres achats - Charges externes	118 216 702	4 7 223	28 5 000			
VALEUR AJOUTEE PRODUITE	-214 102	-7 137	-35 028			
Subventions d'exploitation - Impôts, taxes et versements assimilés - Salaires et traitements - Charges sociales - Rémunération de l'exploitant - Cotisations de l'exploitant	225 000 1 467 14 798 5 655	7 500 49 493 189	41 000			
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-11 023	-367	5 972			
Reprises sur dépréciations, provisions, amorts + Transferts de charges d'exploitation + Autres produits d'exploitation - Dotations amortissements et dépréciations - Autres charges d'exploitation	40 12 276	1 409	200			
RESULTAT D'EXPLOITATION	-23 258	-775	6 172			
Opérations en commun + Produits financiers - Charges financières	201	7				
RESULTAT FINANCIER	201	7				
RESULTAT COURANT	-23 057	-769	6 172			
+ Produits exceptionnels (1) - Charges exceptionnelles (2)						
RESULTAT EXCEPTIONNEL						
- Participation des salariés - Impôt sur les bénéfices (IS)			926			
RESULTAT EXERCICE	-23 057	-769	5 246			
(1) dont produits cessions éléments cédés (2) dont valeurs comptables éléments cédés						

DÉTAIL DES SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009

	Du 01/01/09 Au 31/12/09	en % de CA	Du 18/06/08 Au 31/12/08	en % de CA	Du Au	en % de CA
CHIFFRE D'AFFAIRES	3 000,00	100,00				
Ventes de marchandises - Coût d'achat des marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue (biens et services) 70600100 PRESTATIONS EXTERNES	3 000,00	100,00				
TOTAL	3 000,00	100,00				
+ / - Production stockée + Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	3 000,00	100,00				
CHIFFRE D'ACTIVITE	3 000,00	100,00				
- Matières premières - Sous-traitance (directe) 60400000 ACH S/T ETUDES PREST SERVICES 60500000 ACH S/T.MAT.EQP.TRVX	282,32	9,41	30 000,00			
TOTAL	282,32	9,41	30 000,00			
MARGE DE PRODUCTION	2 717,68	90,59	-30 000,00			
MARGE BRUTE TOTALE	2 717,68	90,59	-30 000,00			
- Autres achats 60640000 FOUR ADMINIS BUREAUX	117,89	3,93	27,84			
TOTAL	117,89	3,93	27,84			
- Charges externes 61350100 LOCATION MATERIELS TECHNIQUES 61636000 ASSURANCE TRANSPORT ACHATS 62200200 HONORAIRES RDV 62200300 REFACTURATION DOC SERVICE 62260000 HONORAIRES 62260100 HONORAIRES SSD 62261000 HONORAIRES JURIDIQUES 62300000 PUBLICITE-RELATIONS PUBLIQUES 62310000 PUBLICITE ANNONCES 62410000 TRANSPORTS / ACHATS 62501200 HEB DEF HORS PERSONNEL 62501300 DEPLACEMENT HORS PERSONNEL 62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS 62520000 HEB DEF PERSONNEL 62600000 FRAIS POSTAUX ET TELECOM 62700000 SERVICES BANCAIRES	5 926,32 94,00 7 291,00 58 732,16 970,00 126 435,32 1 060,00 5 477,80 9,50 2 619,35 2 156,48 1 463,84 4 066,67 239,83 159,64	197,54 3,13 243,03 1 957,74 32,33 4 214,51 35,33 182,59 0,32 87,31 71,88 48,79 135,56 7,99 5,32	1 065,00 2 836,37 1 050,00 39,06			
TOTAL	216 701,91	7 223,40	5 000,10			
VALEUR AJOUTEE PRODUITE	-214 102,12	-7 136,74	-35 027,94			
Subventions d'exploitation 74100020 SUBVENTION CNC	225 000,00	7 500,00	41 000,00			
TOTAL	225 000,00	7 500,00	41 000,00			
- Impôts, taxes et versements assimilés 63110000 TAXE SUR SALAIRES 63120000 TAXE APPRENTISSAGE 63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE	1 033,36 101,00 332,99	34,45 3,37 11,10				
TOTAL	1 467,35	48,91				
- Salaires et traitements 64100000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL	14 798,30	493,28				

DÉTAIL DES SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009

	Du 01/01/09 Au 31/12/09	en % de CA	Du 18/06/08 Au 31/12/08	en % de CA	Du Au	en % de CA
<i>TOTAL</i>	14 798,30	493,28				
- Charges sociales						
64510000 COTISSATION URSSAF	4 016,21	133,87				
64530000 COTISATION RETRAITE COMPL	882,06	29,40				
64540000 COTISATIONS ASSEDIC	633,85	21,13				
64760000 COTISATIONS AGESEA	123,00	4,10				
<i>TOTAL</i>	5 655,12	188,50				
- Rémunération de l'exploitant						
- Cotisations de l'exploitant						
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-11 022,89	-367,43	5 972,06			
Reprises sur dépréciations, provisions, amorts						
+ Transferts de charges d'exploitation						
+ Autres produits d'exploitation						
75600000 COTISATIONS DES MEMBRES			200,00			
75800000 PRO DIVERS GESTION COURANTE	40,34	1,34				
<i>TOTAL</i>	40,34	1,34	200,00			
- Dotations amortissements et dépréciations						
- Autres charges d'exploitation						
65100000 REDEVANCES.CONCESSSIONS.BREV	12 275,70	409,19				
65800000 CHAR DIV-GESTION COURANTE	0,18	0,01				
<i>TOTAL</i>	12 275,88	409,20				
RESULTAT D'EXPLOITATION	-23 258,43	-775,28	6 172,06			
Opérations en commun						
+ Produits financiers						
76700000 PROD NET CESSION VMP	201,28	6,71				
76800000 AUTRE PRODUIT FINANCIERS	0,13					
<i>TOTAL</i>	201,41	6,71				
- Charges financières						
RESULTAT FINANCIER	201,41	6,71				
RESULTAT COURANT	-23 057,02	-768,57	6 172,06			
+ Produits exceptionnels (1)						
- Charges exceptionnelles (2)						
RESULTAT EXCEPTIONNEL						
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices (IS)						
69510000 IMPOTS DUS EN FRANCE			926,00			
<i>TOTAL</i>			926,00			
RESULTAT EXERCICE	-23 057,02	-768,57	5 246,06			
(1) dont produits cessions éléments cédés						
(2) dont valeurs comptables éléments cédés						

Etats détaillés

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/09	Valeurs nettes au 31/12/08	Variation	
			en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières (2)				
TOTAL (I)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes				
40910000 FOURNISSEURS AVCES ET ACOMPTEES	2 435,64		2 435,64	
TOTAL	2 435,64		2 435,64	
Créances (3)				
Autres (3)				
42500000 PERSONNEL AVANCES FRAIS	640,15		640,15	
44566000 TVA SUR B ET S		3 268,86	-3 268,86	-100,00
44566300 TVA DED. 19.6%	17 376,14		17 376,14	
44567000 CREDIT TVA A REPORTER	693,00		693,00	
44583000 REMB TVA DEMANDE	18 000,00		18 000,00	
44586000 TVA S/FACT NON PARVENUES	642,27	208,74	433,53	207,69
46700000 AUT CPTS DEBIT/CREDIT DIVERS	1 818,40		1 818,40	
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	17 750,00		17 750,00	
TOTAL	56 919,96	3 477,60	53 442,36	
Disponibilités				
51200000 BANQUE	16 469,09	26 353,45	-9 884,36	-37,51
51200100 LIVRET A	15,13		15,13	
TOTAL	16 484,22	26 353,45	-9 869,23	-37,45
Charges constatées d'avance (3)				
48600000 CHARGES CONSTATEES AVANCE	57 428,01	12 763,63	44 664,38	349,93
TOTAL	57 428,01	12 763,63	44 664,38	349,93
TOTAL (II)	133 267,83	42 594,68	90 673,15	212,87
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	133 267,83	42 594,68	90 673,15	212,87

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009

PASSIF	Valeurs au 31/12/09	Valeurs au 31/12/08	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital				
Réserves				
Report à nouveau				
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	5 246,06		5 246,06	
<i>TOTAL</i>	5 246,06		5 246,06	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-23 057,02	5 246,06	-28 303,08	-539,51
SITUATION NETTE	-17 810,96	5 246,06	-23 057,02	-439,51
TOTAL (I)	-17 810,96	5 246,06	-23 057,02	-439,51
AUTRES FONDS PROPRES				
TOTAL (I) Bis				
PROVISIONS				
TOTAL (II)				
DETTES (1)				
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés				
40000000 FOURNISSEURS ET CPTES RATTACH.	109 556,14	33 109,60	76 446,54	230,89
40810000 FRS FACT NON PARVENUES	3 520,89	1 273,74	2 247,15	176,42
<i>TOTAL</i>	113 077,03	34 383,34	78 693,69	228,87
Dettes fiscales et sociales				
43100000 U.R.S.S.A.F	1 850,00		1 850,00	
43700000 FORMATION CONTINUE AFDAS	398,26		398,26	
43710000 TAITBOUT à payer	967,00		967,00	
43720000 POLE EMPLOI	321,00		321,00	
43780000 TAXE APPRENTISSAGE	101,00		101,00	
44200000 ETAT IMPOTS/TAXES SALAIRES	1 033,36		1 033,36	
44400000 ETAT IMPOT/BENEFICES		926,00	-926,00	-100,00
<i>TOTAL</i>	4 670,62	926,00	3 744,62	404,39
Autres dettes				
46700000 AUT CPTS DEBIT/CREDIT DIVERS		2 039,28	-2 039,28	-100,00
46770000 CREDITEURS DIVERS	331,14		331,14	
<i>TOTAL</i>	331,14	2 039,28	-1 708,14	-83,76
Produits constatés d'avance				
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	33 000,00		33 000,00	
<i>TOTAL</i>	33 000,00		33 000,00	
TOTAL (III)	151 078,79	37 348,62	113 730,17	304,51
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	133 267,83	42 594,68	90 673,15	212,87
(1) Dont à moins d'un an	151 078,79	37 348,62		

COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉS

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009

	Du 01/01/09 Au 31/12/09	Du 18/06/08 Au 31/12/08	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Production vendue (biens et services)				
70600100 PRESTATIONS EXTERNES	3 000,00		3 000,00	
TOTAL	3 000,00		3 000,00	
<i>dont à l'exportation :</i>				
Montant net du chiffre d'affaires	3 000,00		3 000,00	
Subventions d'exploitation				
74100020 SUBVENTION CNC	225 000,00	41 000,00	184 000,00	448,78
TOTAL	225 000,00	41 000,00	184 000,00	448,78
Autres produits				
75600000 COTISATIONS DES MEMBRES		200,00	-200,00	-100,00
75800000 PRO DIVERS GESTION COURANTE	40,34		40,34	
TOTAL	40,34	200,00	-159,66	-79,83
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	228 040,34	41 200,00	186 840,34	453,50
Charges d'exploitation (2)				
Autres achats et charges externes				
60400000 ACH S/T ETUDES PREST SERVICES		30 000,00	-30 000,00	-100,00
60500000 ACH S/T.MAT.EQP.TRVX	282,32		282,32	
60640000 FOUR ADMINIS BUREAUX	117,89	27,84	90,05	323,46
61350100 LOCATION MATERIELS TECHNIQUES	5 926,32		5 926,32	
61636000 ASSURANCE TRANSPORT ACHATS	94,00		94,00	
62200200 HONORAIRES RDV	7 291,00		7 291,00	
62200300 REFACTURATION DOC SERVICE	58 732,16		58 732,16	
62260000 HONORAIRES	970,00	1 065,00	-95,00	-8,92
62260100 HONORAIRES SSD	126 435,32	2 836,37	123 598,95	
62261000 HONORAIRES JURIDIQUES	1 060,00	1 050,00	10,00	0,95
62300000 PUBLICITE-RELATIONS PUBLIQUES	5 477,80		5 477,80	
62310000 PUBLICITE ANNONCES		39,06	-39,06	-100,00
62410000 TRANSPORTS / ACHATS	9,50		9,50	
62501200 HEB DEF HORS PERSONNEL	2 619,35		2 619,35	
62501300 DEPLACEMENT HORS PERSONNEL	2 156,48		2 156,48	
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 463,84		1 463,84	
62520000 HEB DEF PERSONNEL	4 066,67		4 066,67	
62600000 FRAIS POSTAUX ET TELECOM	239,83	5,98	233,85	
62700000 SERVICES BANCAIRES	159,64	3,69	155,95	
TOTAL	217 102,12	35 027,94	182 074,18	519,80
Impôts, taxes et versements assimilés				
63110000 TAXE SUR SALAIRES	1 033,36		1 033,36	
63120000 TAXE APPRENTISSAGE	101,00		101,00	
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE	332,99		332,99	
TOTAL	1 467,35		1 467,35	
Salaires et traitements				
64100000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL	14 798,30		14 798,30	
TOTAL	14 798,30		14 798,30	
Charges sociales				
64510000 COTISATION URSSAF	4 016,21		4 016,21	
64530000 COTISATION RETRAITE COMPL	882,06		882,06	
64540000 COTISATIONS ASSEDIC	633,85		633,85	

COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉS

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009

	Du 01/01/09 Au 31/12/09	Du 18/06/08 Au 31/12/08	Variation	
			en valeur	en %
64760000 COTISATIONS AGESEA	123,00		123,00	
<i>TOTAL</i>	5 655,12		5 655,12	
Autres charges				
65100000 REDEVANCES.CONCESSSIONS.BREVET	12 275,70		12 275,70	
65800000 CHAR DIV-GESTION COURANTE	0,18		0,18	
<i>TOTAL</i>	12 275,88		12 275,88	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	251 298,77	35 027,94	216 270,83	617,42
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-23 258,43	6 172,06	-29 430,49	-476,83
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
76800000 AUTRE PRODUIT FINANCIERS	0,13		0,13	
<i>TOTAL</i>	0,13		0,13	
Produits nets sur cessions de val. mob. de placement				
76700000 PROD NET CESSION VMP	201,28		201,28	
<i>TOTAL</i>	201,28		201,28	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	201,41		201,41	
Charges financières				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)				
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	201,41		201,41	
RÉSULTAT COURANT <small>avt impôts (I+II+III-IV+V-VI)</small>	-23 057,02	6 172,06	-29 229,08	-473,57
Produits exceptionnels				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)				
Charges exceptionnelles				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL				
Impôt sur les bénéfices (X)				
69510000 IMPOTS DUS EN FRANCE		926,00	-926,00	-100,00
<i>TOTAL</i>		926,00	-926,00	-100,00
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	228 241,75	41 200,00	187 041,75	453,98
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	251 298,77	35 953,94	215 344,83	598,95
Bénéfice ou Perte	-23 057,02	5 246,06	-28 303,08	-539,51

CALCUL DU RÉSULTAT FISCAL

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009

RESULTAT COMPTABLE -23 057

Reintégrations Fiscales

TOTAL REINTEGRATIONS

Déductions Fiscales

TOTAL DEDUCTIONS

RESULTAT FISCAL -23 057

SOMMAIRE

ETATS DE SYNTHESE	2
Bilan actif	3
Bilan passif	4
Compte de résultat	5
ANNEXE COMPTABLE	7
Soldes intermédiaires de gestion	17
ETATS DETAILLES	20
Bilan actif détaillé	21
Bilan passif détaillé	22
Compte de résultat détaillé	23 à 24
Calcul du Résultat Fiscal	25