

ASSOC  
IMAGES DU REEL

21 Bis Quai Maubec

17000 LA ROCHELLE

Exercice clos le 30 septembre 2010

Comptes annuels

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels qui a été exécutée pour le compte de l'entreprise :

**IMAGES DU REEL**  
**Pour l'exercice du 01/01/2010 au 30/09/2010**

et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de l'Ordre des Experts Comptables.

A l'issue de mes travaux qui ne constituent pas un audit, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

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

- Total du bilan	187 979.28 €
- Chiffre d'affaires	122 636.70 €
- Résultat net comptable	27 570.32 €

Fait à LA ROCHELLE  
Le 13/12/2010  
OFFREDO SEVERINE  
Expert comptable

*Etats de synthèse*

IMAGES DU REEL  
**BILAN ACTIF**

Exercice du 01/01/2010 au 30/09/2010

ACTIF	Valeurs au 30/09/10			Valeur au 31/12/09
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
<b>Capital souscrit non appelé</b>				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL (I)</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				2 436
<b>Créances</b>				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	10 393		10 393	
Autres créances (3)	157 031		157 031	56 920
Capital souscrit - appelé non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres titres				
<b>Instruments de trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	20 556		20 556	16 484
<b>Charges constatées d'avance (3)</b>				57 428
<b>TOTAL (II)</b>	<b>187 979</b>		<b>187 979</b>	<b>133 268</b>
<b>Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)</b>				
<b>Primes de remboursement des emprunts (IV)</b>				
<b>Écarts de conversion actif (V)</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>187 979</b>		<b>187 979</b>	<b>133 268</b>
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

IMAGES DU REEL  
**BILAN PASSIF**

Exercice du 01/01/2010 au 30/09/2010

<b>PASSIF</b>	Valeur au 30/09/10	Valeur au 31/12/09
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
<b>Capital</b>		
dont versé :		
<b>Primes d'émission, de fusion, d'apport</b>		
<b>Écarts de réévaluation</b>		
<b>Écart d'équivalence</b>		
<b>Réserves</b>		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
<b>Report à nouveau</b>	-17 811	5 246
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>	27 570	-23 057
<b>SITUATION NETTE</b>	<b>9 759</b>	<b>-17 811</b>
<b>Subventions d'investissement</b>		
<b>Provisions réglementées</b>		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>9 759</b>	<b>-17 811</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>Produit des émissions de titres participatifs</b>		
<b>Avances conditionnées</b>		
<b>TOTAL (I) Bis</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
<b>Provisions pour risques</b>		
<b>Provisions pour charges</b>		
<b>TOTAL (II)</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
<b>Emprunts obligataires convertibles</b>		
<b>Autres emprunts obligataires</b>		
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)</b>	54	
<b>Emprunts et dettes financières diverses (3)</b>		
<b>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</b>	3 674	
<b>Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés</b>	166 050	113 077
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	6 558	4 671
<b>Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés</b>		
<b>Autres dettes</b>	1 884	331
<b>Instruments de trésorerie</b>		
<b>Produits constatés d'avance</b>		33 000
<b>TOTAL (III)</b>	<b>178 220</b>	<b>151 079</b>
<b>Écarts de conversion passif (IV)</b>		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>	<b>187 979</b>	<b>133 268</b>
<i>(1) Dont à plus d'un an</i>		
<i>(1) Dont à moins d'un an</i>	174 546	151 079
<i>(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques</i>		
<i>(3) Dont emprunts participatifs</i>		

## COMPTES DE RÉSULTAT

Exercice du 01/01/2010 au 30/09/2010

	Du 01/01/10 Au 30/09/10	Du 01/01/09 Au 31/12/09
<b>Produits d'exploitation (1)</b>		
Ventes de marchandises		
<i>dont à l'exportation :</i>		
Production vendue (biens et services)	122 637	3 000
<i>dont à l'exportation :</i>		
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>122 637</b>	<b>3 000</b>
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	315 859	225 000
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits		40
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>438 496</b>	<b>228 040</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	411 315	217 102
Impôts, taxes et versements assimilés	272	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
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>411 588</b>	<b>251 299</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>26 908</b>	<b>-23 258</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>		
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		

## COMPTES DE RÉSULTAT (SUITE)

Exercice du 01/01/2010 au 30/09/2010

	Du 01/01/10 Au 30/09/10	Du 01/01/09 Au 31/12/09
<b>Produits financiers</b>		
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	1 306	
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement		201
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS ( V )</b>	<b>1 306</b>	<b>201</b>
<b>Charges financières</b>		
Dotations amortissements, dépréciations, provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	92	
Différences négatives de change	353	
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES ( VI )</b>	<b>444</b>	
<b>RÉSULTAT FINANCIER ( V - VI )</b>	<b>862</b>	<b>201</b>
<b>RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>27 770</b>	<b>-23 057</b>
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion	646	
Sur opérations en capital		
Reprises sur prov., dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS ( VII )</b>	<b>646</b>	
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion	42	
Sur opérations en capital		
Dotations amortissements, dépréciations, provisions		
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>	<b>42</b>	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>604</b>	
<b>Participation des salariés aux résultats (IX)</b>		
<b>Impôt sur les bénéfices (X)</b>	804	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>	<b>440 448</b>	<b>228 242</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>412 878</b>	<b>251 299</b>
<b>Bénéfice ou Perte</b>	<b>27 570</b>	<b>-23 057</b>
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

*Annexe comptable*



## ANNEXE COMPTABLE

Exercice du 01/01/2010 au 30/09/2010

## 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		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT 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			
COMMENTAIRES			

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

Exercice du 01/01/2010 au 30/09/2010

**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 30/09/2010 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.

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 01/01/2010 au 30/09/2010

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	<b>TOTAL I</b>			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	<b>TOTAL II</b>			
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					
		<b>TOTAL III</b>			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
		<b>TOTAL IV</b>			
		<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>			

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.	<b>TOTAL I</b>				
	Autres postes d'immob. incorporelles	<b>TOTAL II</b>				
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						
		<b>TOTAL III</b>				
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
		<b>TOTAL IV</b>				
		<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>				

## ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Exercice du 01/01/2010 au 30/09/2010

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 <b>TOTAL</b>					
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				
<b>TOTAL</b>					
<b>TOTAL GENERAL</b>					

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 <b>TOTAL</b>							
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						
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
<b>Total général non ventilé</b>							
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 01/01/2010 au 30/09/2010

## 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				
<b>TOTAL I</b>					
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					
<b>TOTAL II</b>					
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					
<b>TOTAL III</b>					
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation				
	- financières				
	- exceptionnelles				
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

**ACTIF CIRCULANT**

Exercice du 01/01/2010 au 30/09/2010

**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		10 393	10 393	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér <input type="text"/>				
	Personnel et comptes rattachés		567	567	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques		57 463	57 463	
	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)		99 001	99 001		
Charges constatées d'avance					
<b>TOTAUX</b>			<b>167 423</b>	<b>167 423</b>	
Renvois (1) (2)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés			
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

**COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF**

Exercice du 01/01/2010 au 30/09/2010

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

**CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE**

<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>	<b>MONTANT</b>
Exploitation	
Financiers	
Exceptionnels	
<b>TOTAL</b>	

**PRODUITS À RECEVOIR**

<b>PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN</b>	<b>MONTANT</b>
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	99 001
<b>TOTAL</b>	<b>99 001</b>

## ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Exercice du 01/01/2010 au 30/09/2010

## 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		54	54		
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés (3)		166 050	166 050		
Personnel & comptes rattachés					
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		1 187	1 187		
Etat &   Impôts sur les bénéfices		804	804		
autres   Taxe sur la valeur ajoutée		4 294	4 294		
collectiv.   Obligations cautionnées					
publiques   Autres impôts, taxes & assimilés		272	272		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		1 884	1 884		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAUX</b>		<b>174 546</b>	<b>174 546</b>		
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 01/01/2010 au 30/09/2010

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

**PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE**

<b>PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>	<b>MONTANT</b>
Exploitation	
Financiers	
Exceptionnels	
<b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>	

**CHARGES À PAYER**

<b>CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN</b>	<b>MONTANT</b>
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	54
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 907
Dettes fiscales et sociales	272
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>7 233</b>

## TABLEAU DE FINANCEMENT

Exercice du 01/01/2010 au 30/09/2010

*	
<b>Distribution des résultats</b>	
<b>Acquisitions d'immobilisations</b>	
Immobilisations Incorporelles	
Immobilisations corporelles	
Immobilisations financières	
<b>Capitaux propres</b>	
Capital	
Subventions d'investissement	
<b>Charges à répartir sur plusieurs exercices</b>	
<b>Dettes financières</b>	
Emprunts remboursés (capital)	
<b>TOTAL DES EMPLOIS</b>	

<b>Résultat net</b>	27 570.32
+ Dotations aux amorts, dépréciat., provisions	
+ Valeur comptable des éléments d'actif cédés	
- Produit des cessions d'éléments d'actif	- (           )
- Quote-part des subventions d'investis.	- (           )
<b>AUTOFINANCEMENT</b>	<b>27 570.32</b>
<b>Cessions d'immobilisations</b>	
Immobilisations Incorporelles	
Immobilisations corporelles	
Immobilisations financières	
<b>Capitaux propres</b>	
Capital	
Subventions d'investissement	
<b>Dettes financières</b>	
Emprunts réalisés	
<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	<b>27 570.32</b>




**VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL** 27 570.32




<b>Augmentation de l'actif circulant</b>	
Stocks et en cours	
Avances et acomptes versés sur commandes	
Créances clients	10 392.70
Autres créances	100 110.77
Valeurs mobilières de placement	
Charges constatées d'avance	
<b>Diminution des dettes</b>	
Dettes fournisseurs	
Autres dettes	
Avances et acomptes reçus sur commandes	
Produits constatés d'avance	33 000.00
<b>TOTAL DES EMPLOIS</b>	<b>143 503.47</b>

<b>Diminution de l'actif circulant</b>	
Stocks et en cours	
Avances et acomptes versés sur commandes	2 435.64
Créances clients	
Autres créances	
Valeurs mobilières de placement	
Charges constatées d'avance	57 428.01
<b>Augmentation des dettes</b>	
Dettes fournisseurs	52 973.17
Autres dettes	3 439.54
Avances et acomptes reçus sur commandes	3 674.30
Produits constatés d'avance	
<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	<b>119 950.66</b>



**VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT** 23 552.81

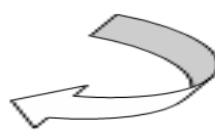


<b>Disponibilités</b>	4 071.63
<b>C. B. C. et découverts</b>	

<b>Disponibilités</b>	54.12
<b>C. B. C. et découverts</b>	



**VARIATION DE LA TRÉSORERIE NETTE** 4 017.51



*Etats détaillés*

**BILAN ACTIF DÉTAILLÉ**

Exercice du 01/01/2010 au 30/09/2010

<b>ACTIF</b>	Valeurs nettes au 30/09/10	Valeurs nettes au 31/12/09	Variation	
			en valeur	en %
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
<b>TOTAL (I)</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				
40910000 FOURNISSEURS AVCES ET ACOMPTEES		2 435.64	-2 435.64	-100.00
TOTAL		2 435.64	-2 435.64	-100.00
<b>Créances (3)</b>				
Créances Clients et comptes rattachés (3)				
41110000 CLIENT VENTES BIENS PREST SERV	10 392.70		10 392.70	
TOTAL	10 392.70		10 392.70	
Autres (3)				
42500000 PERSONNEL AVANCES FRAIS	567.15	640.15	-73.00	-11.40
44566000 TVA SUR B ET S	38 420.55	17 376.14	21 044.41	121.11
44567000 CREDIT TVA A REPORTER	17 845.00	693.00	17 152.00	
44583000 REMB TVA DEMANDE		18 000.00	-18 000.00	-100.00
44586000 TVA S/FACT NON PARVENUES	1 197.17	642.27	554.90	86.40
46700000 AUT CPTS DEBIT/CREDIT DIVERS		1 818.40	-1 818.40	-100.00
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	99 000.86	17 750.00	81 250.86	457.75
TOTAL	157 030.73	56 919.96	100 110.77	175.88
<b>Disponibilités</b>				
51200000 BANQUE	20 540.62	16 469.09	4 071.53	24.72
51200100 LIVRET A	15.13	15.13		
51870000 INTERETS BANCAIRES A RECEVOIR	0.10		0.10	
TOTAL	20 555.85	16 484.22	4 071.63	24.70
<b>Charges constatées d'avance (3)</b>				
48600000 CHARGES CONSTATEES AVANCE		57 428.01	-57 428.01	-100.00
TOTAL		57 428.01	-57 428.01	-100.00
<b>TOTAL (II)</b>	<b>187 979.28</b>	<b>133 267.83</b>	<b>54 711.45</b>	<b>41.05</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>187 979.28</b>	<b>133 267.83</b>	<b>54 711.45</b>	<b>41.05</b>

**BILAN PASSIF DÉTAILLÉ**

Exercice du 01/01/2010 au 30/09/2010

<b>PASSIF</b>	Valeurs au 30/09/10	Valeurs au 31/12/09	Variation	
			en valeur	en %
<b>CAPITAUX PROPRES</b>				
<b>Capital</b>				
<b>Réserves</b>				
<b>Report à nouveau</b>				
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	5 246.06	5 246.06		
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-23 057.02		-23 057.02	
<i>TOTAL</i>	-17 810.96	5 246.06	-23 057.02	-439.51
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>	<b>27 570.32</b>	<b>-23 057.02</b>	<b>50 627.34</b>	<b>219.57</b>
SITUATION NETTE	9 759.36	-17 810.96	27 570.32	154.79
<b>TOTAL (I)</b>	<b>9 759.36</b>	<b>-17 810.96</b>	<b>27 570.32</b>	<b>154.79</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>				
<b>TOTAL (I) Bis</b>				
<b>PROVISIONS</b>				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>DETTES (1)</b>				
<b>Emprunts et dettes aup. des établis. de crédit (2)</b>				
51860000 INTERETS BANCAIRES A PAYER	54.12		54.12	
<i>TOTAL</i>	54.12		54.12	
<b>Avances et acptes recus sur commandes en cours</b>				
41910000 CLTS AVANCES ACPTÉ / CDES	3 674.30		3 674.30	
<i>TOTAL</i>	3 674.30		3 674.30	
<b>Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés</b>				
40000000 FOURNISSEURS ET CPTES RATTACH.	159 143.30	109 556.14	49 587.16	45.26
40810000 FRS FACT NON PARVENUES	6 906.90	3 520.89	3 386.01	96.17
<i>TOTAL</i>	166 050.20	113 077.03	52 973.17	46.85
<b>Dettes fiscales et sociales</b>				
43100000 U.R.S.S.A.F		1 850.00	-1 850.00	-100.00
43700000 FORMATION CONTINUE AFDAS	398.26	398.26		
43710000 GROUPE TAITBOUT	688.00	967.00	-279.00	-28.85
43720000 POLE EMPLOI		321.00	-321.00	-100.00
43780000 TAXE APPRENTISSAGE	101.00	101.00		
44200000 ETAT IMPOTS/TAXES SALAIRES		1 033.36	-1 033.36	-100.00
44400000 ETAT IMPOT/BENEFICES	804.00		804.00	
44571000 TVA / VENTES 19.60 %	4 294.19		4 294.19	
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	272.25		272.25	
<i>TOTAL</i>	6 557.70	4 670.62	1 887.08	40.40
<b>Autres dettes</b>				
46700000 AUT CPTS DEBIT/CREDIT DIVERS	753.00		753.00	
46770000 CREDITEURS DIVERS	1 130.60	331.14	799.46	241.43
<i>TOTAL</i>	1 883.60	331.14	1 552.46	468.82
<b>Produits constatés d'avance</b>				
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		33 000.00	-33 000.00	-100.00
<i>TOTAL</i>		33 000.00	-33 000.00	-100.00
<b>TOTAL (III)</b>	<b>178 219.92</b>	<b>151 078.79</b>	<b>27 141.13</b>	<b>17.96</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)</b>	<b>187 979.28</b>	<b>133 267.83</b>	<b>54 711.45</b>	<b>41.05</b>
(1) Dont à moins d'un an	174 545.62	151 078.79		

## COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉS

Exercice du 01/01/2010 au 30/09/2010

	Du 01/01/10 Au 30/09/10	Du 01/01/09 Au 31/12/09	Variation	
			en valeur	en %
<b>Produits d'exploitation (1)</b>				
Production vendue (biens et services)				
70600000 PRESTATIONS SERVICES	54 497.39		54 497.39	
70600100 PRESTATIONS EXTERNES	3 844.12	3 000.00	844.12	28.14
70800300 PARTENARIAT	64 295.19		64 295.19	
<i>TOTAL</i>	122 636.70	3 000.00	119 636.70	
<i>dont à l'exportation :</i>				
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>122 636.70</b>	<b>3 000.00</b>	<b>119 636.70</b>	
Subventions d'exploitation				
74100020 SUBVENTION CNC	230 000.00	225 000.00	5 000.00	2.22
74110000 SUBVENTION MEDIA	85 858.86		85 858.86	
<i>TOTAL</i>	315 858.86	225 000.00	90 858.86	40.38
Autres produits				
75800000 PRO DIVERS GESTION COURANTE	0.03	40.34	-40.31	-99.93
<i>TOTAL</i>	0.03	40.34	-40.31	-99.93
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>	<b>438 495.59</b>	<b>228 040.34</b>	<b>210 455.25</b>	<b>92.29</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>				
Autres achats et charges externes				
60500000 ACH S/T.MAT.EQP.TRVX	14.63	282.32	-267.69	-94.82
60640000 FOUR ADMINIS BUREAUX		117.89	-117.89	-100.00
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	51 403.33		51 403.33	
61350100 LOCATION MATERIELS TECHNIQUES	2 832.23	5 926.32	-3 094.09	-52.21
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	500.00		500.00	
61636000 ASSURANCE TRANSPORT ACHATS		94.00	-94.00	-100.00
62200200 HONORAIRES RDV	4 845.96	7 291.00	-2 445.04	-33.54
62200300 REFACTURATION DOC SERVICE	78 912.15	58 732.16	20 179.99	34.36
62200400 HONORAIRES SUNNY LAB	100.00		100.00	
62260000 HONORAIRES	4 150.00	1 500.00	2 650.00	176.67
62260100 HONORAIRES SSD	133 081.50	125 905.32	7 176.18	5.70
62261000 HONORAIRES JURIDIQUES	1 820.00	1 060.00	760.00	71.70
62300000 PUBLICITE-RELATIONS PUBLIQUES	22 852.82	5 477.80	17 375.02	317.19
62340000 RECOMPENSES	12 000.00		12 000.00	
62410000 TRANSPORTS / ACHATS	7.48	9.50	-2.02	-21.26
62501200 HEB DEF HORS PERSONNEL	38 233.27	2 619.35	35 613.92	
62501300 DEPLACEMENT HORS PERSONNEL	55 811.17	2 156.48	53 654.69	
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	466.13	1 463.84	-997.71	-68.16
62520000 HEB DEF PERSONNEL	3 301.35	4 066.67	-765.32	-18.82
62600000 FRAIS POSTAUX ET TELECOM	258.86	239.83	19.03	7.93
62700000 SERVICES BANCAIRES	724.53	159.64	564.89	353.85
<i>TOTAL</i>	411 315.41	217 102.12	194 213.29	89.46
Impôts, taxes et versements assimilés				
63110000 TAXE SUR SALAIRES		1 033.36	-1 033.36	-100.00
63120000 TAXE APPRENTISSAGE		101.00	-101.00	-100.00
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE		332.99	-332.99	-100.00
63515000 CET	272.25		272.25	
<i>TOTAL</i>	272.25	1 467.35	-1 195.10	-81.45
Salaires et traitements				
64100000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL		14 798.30	-14 798.30	-100.00

## COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉS

Exercice du 01/01/2010 au 30/09/2010

	Du 01/01/10 Au 30/09/10	Du 01/01/09 Au 31/12/09	Variation	
			en valeur	en %
<i>TOTAL</i>		14 798.30	-14 798.30	-100.00
Charges sociales				
64510000 COTISSATION URSSAF		4 016.21	-4 016.21	-100.00
64530000 COTISATION RETRAITE COMPL		882.06	-882.06	-100.00
64540000 COTISATIONS ASSEDIC		633.85	-633.85	-100.00
64760000 COTISATIONS AGESEA		123.00	-123.00	-100.00
<i>TOTAL</i>		5 655.12	-5 655.12	-100.00
Autres charges				
65100000 REDEVANCES.CONCESSSIONS.BREVET		12 275.70	-12 275.70	-100.00
65800000 CHAR DIV-GESTION COURANTE	0.01	0.18	-0.17	-94.44
<i>TOTAL</i>	0.01	12 275.88	-12 275.87	-100.00
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION ( II )</b>	<b>411 587.67</b>	<b>251 298.77</b>	<b>160 288.90</b>	<b>63.78</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>	<b>26 907.92</b>	<b>-23 258.43</b>	<b>50 166.35</b>	<b>215.69</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
76800000 AUTRE PRODUIT FINANCIERS	0.10	0.13	-0.03	-23.08
<i>TOTAL</i>	0.10	0.13	-0.03	-23.08
Différences positives de change				
76600000 GAINS DE CHANGE	1 306.35		1 306.35	
<i>TOTAL</i>	1 306.35		1 306.35	
Produits nets sur cessions de val. mob. de placement				
76700000 PROD NET CESSION VMP		201.28	-201.28	-100.00
<i>TOTAL</i>		201.28	-201.28	-100.00
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS ( V )</b>	<b>1 306.45</b>	<b>201.41</b>	<b>1 105.04</b>	<b>548.65</b>
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées (4)				
66160000 INTERETS BANCAIRES	91.68		91.68	
<i>TOTAL</i>	91.68		91.68	
Différences négatives de change				
66600000 PERTES DE CHANGE	352.60		352.60	
<i>TOTAL</i>	352.60		352.60	
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES ( VI )</b>	<b>444.28</b>		<b>444.28</b>	
<b>RÉSULTAT FINANCIER ( V - VI )</b>	<b>862.17</b>	<b>201.41</b>	<b>660.76</b>	<b>328.07</b>
<b>RÉSULTAT COURANT</b> <small>Taxt impôts (I+II+III-IV+V-VI)</small>	<b>27 770.09</b>	<b>-23 057.02</b>	<b>50 827.11</b>	<b>220.44</b>
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
77180000 AUTRES PROD EXCEP S/OP GESTION	646.36		646.36	
<i>TOTAL</i>	646.36		646.36	
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS ( VII )</b>	<b>646.36</b>		<b>646.36</b>	

## COMPTÉ DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Exercice du 01/01/2010 au 30/09/2010

	Du 01/01/10 Au 30/09/10	Du 01/01/09 Au 31/12/09	Variation	
			en valeur	en %
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion				
67120000 AMENDES ET PENALITES	42.13		42.13	
TOTAL	42.13		42.13	
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>	<b>42.13</b>		<b>42.13</b>	
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>604.23</b>		<b>604.23</b>	
<b>Impôt sur les bénéfices (X)</b>				
69500000 IMPOTS S/ BENEFICES	804.00		804.00	
TOTAL	804.00		804.00	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>	<b>440 448.40</b>	<b>228 241.75</b>	<b>212 206.65</b>	<b>92.97</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>412 878.08</b>	<b>251 298.77</b>	<b>161 579.31</b>	<b>64.30</b>
<b>Bénéfice ou Perte</b>	<b>27 570.32</b>	<b>-23 057.02</b>	<b>50 627.34</b>	<b>219.57</b>



**CALCUL DU RÉSULTAT FISCAL**

Exercice du 01/01/2010 au 30/09/2010

**RESULTAT COMPTABLE** 27 570**Reintégrations Fiscales**

Amendes et pénalités 42

Impôt sociétés

Taux réduit : 5 359 \* 15% 804

**TOTAL REINTEGRATIONS** 846**Déductions Fiscales**

Déficits antérieurs reportés 23 057

**TOTAL DEDUCTIONS** 23 057**RESULTAT FISCAL** 5 359

# SOMMAIRE

<b>ETATS DE SYNTHESE</b>	<b>3</b>
Bilan actif	<b>4</b>
Bilan passif	<b>5</b>
Compte de résultat	<b>6</b>
<b>ANNEXE COMPTABLE</b>	<b>8</b>
Tableau de financement	<b>18</b>
<b>ETATS DETAILLES</b>	<b>19</b>
Bilan actif détaillé	<b>20</b>
Bilan passif détaillé	<b>21</b>
Compte de résultat détaillé	<b>22 à 24</b>
Calcul du Résultat Fiscal	<b>25</b>