

# ASSOC IMAGES DU REEL

21 Bis Quai Maubec

17000 LA ROCHELLE

Exercice clos le 30 septembre 2011

Comptes annuels

**IMAGES DU REEL**  
**ATTESTATION**

Exercice du **01/10/2010** au **30/09/2011**

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 01/10/2010 au 30/09/2011**

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

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, 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 :

<b>- Total du bilan</b>	<b>111 251,97 €</b>
<b>- Chiffre d'affaires</b>	<b>7 366,27 €</b>
<b>- Résultat net comptable</b>	<b>-386,17 €</b>

Fait à LA ROCHELLE  
Le 20/12/2011  
Expert comptable  
OFFREDO SEVERINE

*Etats de synthèse*

**IMAGES DU REEL**  
**BILAN ACTIF**

Exercice du 01/10/2010 au 30/09/2011

<b>ACTIF</b>	Valeurs au 30/09/11			Valeur au 30/09/10
	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>				
<b>Créances</b>				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	8 960	584	8 376	10 393
Autres créances (3)	90 956		90 956	157 031
Capital souscrit - appelé non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres titres				
<b>Instruments de trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	11 920		11 920	20 556
<b>Charges constatées d'avance (3)</b>				
<b>TOTAL (II)</b>	<b>111 836</b>	<b>584</b>	<b>111 252</b>	<b>187 979</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>111 836</b>	<b>584</b>	<b>111 252</b>	<b>187 979</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 01/10/2010 au 30/09/2011

<b>PASSIF</b>	Valeur au 30/09/11	Valeur au 30/09/10
<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>	9 759	-17 811
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>	-386	27 570
<b>SITUATION NETTE</b>	<b>9 373</b>	<b>9 759</b>
<b>Subventions d'investissement</b>		
<b>Provisions réglementées</b>		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>9 373</b>	<b>9 759</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>	52	54
<b>Emprunts et dettes financières diverses (3)</b>		
<b>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</b>	3 674	3 674
<b>Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés</b>	92 965	166 050
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	3 379	6 558
<b>Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés</b>		
<b>Autres dettes</b>	1 807	1 884
<b>Instruments de trésorerie</b>		
<b>Produits constatés d'avance</b>		
<b>TOTAL (III)</b>	<b>101 879</b>	<b>178 220</b>
<b>Écarts de conversion passif (IV)</b>		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>	<b>111 252</b>	<b>187 979</b>
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an	98 204	174 546
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

**IMAGES DU REEL**  
**COMPTE DE RÉSULTAT**

**Exercice du 01/10/2010 au 30/09/2011**

	Du 01/10/10 Au 30/09/11	Du 01/01/10 Au 30/09/10
<b>Produits d'exploitation (1)</b>		
Ventes de marchandises		
<i>dont à l'exportation :</i>		
Production vendue (biens et services)	7 366	122 637
<i>dont à l'exportation :</i>		
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>7 366</b>	<b>122 637</b>
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	230 000	315 859
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits	1	
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>237 367</b>	<b>438 496</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	236 303	411 315
Impôts, taxes et versements assimilés	511	272
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	584	
Dotations aux provisions		
Autres charges	1	
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>237 398</b>	<b>411 588</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-31</b>	<b>26 908</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		

**IMAGES DU REEL**  
**COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)**

Exercice du 01/10/2010 au 30/09/2011

	Du 01/10/10 Au 30/09/11	Du 01/01/10 Au 30/09/10
<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		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS ( V )</b>		<b>1 306</b>
<b>Charges financières</b>		
Dotations amortissements, dépréciations, provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	3	92
Différences négatives de change		353
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES ( VI )</b>	<b>3</b>	<b>444</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER ( V - VI )</b>	<b>-3</b>	<b>862</b>
<b>RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>-34</b>	<b>27 770</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	353	42
Sur opérations en capital		
Dotations amortissements, dépréciations, provisions		
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>	<b>353</b>	<b>42</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-353</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>237 367</b>	<b>440 448</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>237 754</b>	<b>412 878</b>
<b>Bénéfice ou Perte</b>	<b>-386</b>	<b>27 570</b>
(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		
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>			
ÉTAT 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			
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			
LES EFFECTIFS			
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			
COMMENTAIRE			

**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 30/09/2011 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 01/10/2010 au 30/09/2011

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. génée., 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 01/10/2010 au 30/09/2011

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 amort. 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 01/10/2010 au 30/09/2011

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		584		584	
Autres provisions pour dépréciation					
<b>TOTAL III</b>			<b>584</b>		<b>584</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>			<b>584</b>		<b>584</b>
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		584		
	- financières				
	- exceptionnelles				
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

**IMAGES DU REEL**  
**ACTIF CIRCULANT**

Exercice du 01/10/2010 au 30/09/2011

**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		8 960	8 960	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér <input type="text"/>				
	Personnel et comptes rattachés		567	567	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres		52 889	52 889	
	coll. publiques				
	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)		37 500	37 500		
Charges constatées d'avance					
<b>TOTAUX</b>			<b>99 916</b>	<b>99 916</b>	
Renvois	(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2)	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 01/10/2010 au 30/09/2011

(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	37 500
<b>TOTAL</b>	<b>37 500</b>

## ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Exercice du 01/10/2010 au 30/09/2011

## 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 etbs de crédit (1)   à 1 an max. à l'origine   à plus d' 1 an à l'origine		52	52		
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		92 965	92 965		
Personnel & comptes rattachés					
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		1 187	1 187		
Etat & autres collectiv. publiques   Impôts sur les bénéfices   Taxe sur la valeur ajoutée   Obligations cautionnées   Autres impôts, taxes & assimilés		1 772	1 772		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		1 807	1 807		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAUX</b>		<b>98 204</b>	<b>98 204</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 01/10/2010 au 30/09/2011

(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	52
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 020
Dettes fiscales et sociales	420
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>8 493</b>

## TABLEAU DE FINANCEMENT

Exercice du 01/10/2010 au 30/09/2011



*	
<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>	-386,17
+ Dotations aux amorts, dépréciat., provisions	583,60
+ Valeur comptable des éléments d'actif cédés	
- Produit des cessions d'éléments d'actif	- ( )
- Quote-part des subventions d'investis.	- ( )
<b>AUTOFINANCEMENT</b>	<b>197,43</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>197,43</b>


**VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL** **197,43**

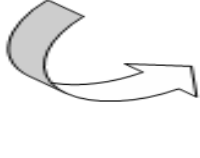


<b>Augmentation de l'actif circulant</b>	
Stocks et en cours	
Avances et acomptes versés sur commandes	
Créances clients	
Autres créances	
Charges constatées d'avance	
<b>Diminution des dettes</b>	
Dettes fournisseurs	73 084,87
Autres dettes	3 254,56
Avances et acomptes reçus sur commandes	
Produits constatés d'avance	
<b>TOTAL DES EMPLOIS</b>	<b>76 339,43</b>

<b>Diminution de l'actif circulant</b>	
Stocks et en cours	
Avances et acomptes versés sur commandes	
Créances clients	1 432,81
Autres créances	66 075,05
Charges constatées d'avance	
<b>Augmentation des dettes</b>	
Dettes fournisseurs	
Autres dettes	
Avances et acomptes reçus sur commandes	
Produits constatés d'avance	
<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	<b>67 507,86</b>


**VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT** **8 831,57**


<b>Disponibilités</b>	
<b>Valeurs mobilières de placement</b>	
<b>C. B. C. et découverts</b>	1,71

<b>Disponibilités</b>	8 635,85
<b>Valeurs mobilières de placement</b>	
<b>C. B. C. et découverts</b>	


**VARIATION DE LA TRÉSORERIE NETTE** **-8 634,14**


*Etats détaillés*

**IMAGES DU REEL**  
**BILAN ACTIF DÉTAILLÉ**

Exercice du 01/10/2010 au 30/09/2011

ACTIF	Valeurs nettes au 30/09/11	Valeurs nettes au 30/09/10	Variation	
			en valeur	en %
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières (2)				
<b>TOTAL (I)</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
Créances (3)				
Créances Clients et comptes rattachés (3)	8 376,29	10 392,70	-2 016,41	-19,40
41110000 CLIENT VENTES BIENS PREST SERV	8 959,89	10 392,70	-1 432,81	-13,79
49100000 DEPRECIATION COMPTES CLIENT	-583,60		-583,60	
Autres (3)	90 955,68	157 030,73	-66 075,05	-42,08
42500000 PERSONNEL AVANCES FRAIS	567,15	567,15		
44566000 TVA SUR B ET S	15 966,88	38 420,55	-22 453,67	-58,44
44567000 CREDIT TVA A REPORTER	10 542,00	17 845,00	-7 303,00	-40,92
44583000 REMB TVA DEMANDE	25 000,00		25 000,00	
44586000 TVA S/FACT NON PARVENUES	1 379,65	1 197,17	182,48	15,24
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	37 500,00	99 000,86	-61 500,86	-62,12
<b>Disponibilités</b>	<b>11 920,00</b>	<b>20 555,85</b>	<b>-8 635,85</b>	<b>-42,01</b>
51200000 BANQUE	9 904,48	20 540,62	-10 636,14	-51,78
51200100 LIVRET A	1 500,00	15,13	1 484,87	
51200200 CS ASSOCIATIS	515,35		515,35	
51870000 INTERETS BANCAIRES A RECEVOIR	0,17	0,10	0,07	70,00
<b>TOTAL (II)</b>	<b>111 251,97</b>	<b>187 979,28</b>	<b>-76 727,31</b>	<b>-40,82</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>111 251,97</b>	<b>187 979,28</b>	<b>-76 727,31</b>	<b>-40,82</b>

**IMAGES DU REEL**  
**BILAN PASSIF DÉTAILLÉ**

Exercice du 01/10/2010 au 30/09/2011

PASSIF	Valeurs au 30/09/11	Valeurs au 30/09/10	Variation	
			en valeur	en %
<b>CAPITAUX PROPRES</b>				
Capital				
Réserves				
<b>Report à nouveau</b>	<b>9 759,36</b>	<b>-17 810,96</b>	<b>27 570,32</b>	<b>154,79</b>
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	9 759,36	5 246,06	4 513,30	86,03
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR		-23 057,02	23 057,02	100,00
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>	<b>-386,17</b>	<b>27 570,32</b>	<b>-27 956,49</b>	<b>-101,40</b>
SITUATION NETTE	9 373,19	9 759,36	-386,17	-3,96
<b>TOTAL (I)</b>	<b>9 373,19</b>	<b>9 759,36</b>	<b>-386,17</b>	<b>-3,96</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 établiss. de crédit (2)</b>	<b>52,41</b>	<b>54,12</b>	<b>-1,71</b>	<b>-3,16</b>
51860000 INTERETS BANCAIRES A PAYER	52,41	54,12	-1,71	-3,16
<b>Avances et acptes recus sur commandes en cours</b>	<b>3 674,30</b>	<b>3 674,30</b>		
41910000 CLTS AVANCES ACPTÉ / CDES	3 674,30	3 674,30		
<b>Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés</b>	<b>92 965,33</b>	<b>166 050,20</b>	<b>-73 084,87</b>	<b>-44,01</b>
40000000 FOURNISSEURS ET CPTES RATTACH.	84 944,95	159 143,30	-74 198,35	-46,62
40810000 FRS FACT NON PARVENUES	8 020,38	6 906,90	1 113,48	16,12
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>3 379,34</b>	<b>6 557,70</b>	<b>-3 178,36</b>	<b>-48,47</b>
43700000 FORMATION CONTINUE AFDAS	398,26	398,26		
43710000 GROUPE TAITBOUT	688,00	688,00		
43780000 TAXE APPRENTISSAGE	101,00	101,00		
44400000 ETAT IMPOT/BENEFICES		804,00	-804,00	-100,00
44571000 TVA / VENTES 19.60 %	1 772,08	4 294,19	-2 522,11	-58,73
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	420,00	272,25	147,75	54,27
<b>Autres dettes</b>	<b>1 807,40</b>	<b>1 883,60</b>	<b>-76,20</b>	<b>-4,05</b>
46700000 AUT CPTS DEBIT/CREDIT DIVERS	1 557,00	753,00	804,00	106,77
46770000 CREDITEURS DIVERS	250,40	1 130,60	-880,20	-77,85
<b>TOTAL (III)</b>	<b>101 878,78</b>	<b>178 219,92</b>	<b>-76 341,14</b>	<b>-42,84</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)</b>	<b>111 251,97</b>	<b>187 979,28</b>	<b>-76 727,31</b>	<b>-40,82</b>
(1) Dont à moins d'un an	98 204,48	174 545,62		

## COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Exercice du 01/10/2010 au 30/09/2011

	Du 01/10/10 Au 30/09/11	Du 01/01/10 Au 30/09/10	Variation	
			en valeur	en %
<b>Produits d'exploitation (1)</b>				
Production vendue (biens et services)	7 366,27	122 636,70	-115 270,43	-93,99
70600000 PRESTATIONS SERVICES		54 497,39	-54 497,39	-100,00
70600100 PRESTATIONS EXTERNES	7 366,27	3 844,12	3 522,15	91,62
70800300 PARTENARIAT		64 295,19	-64 295,19	-100,00
dont à l'exportation :				
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>7 366,27</b>	<b>122 636,70</b>	<b>-115 270,43</b>	<b>-93,99</b>
Subventions d'exploitation	230 000,00	315 858,86	-85 858,86	-27,18
74100020 SUBVENTION CNC	230 000,00	230 000,00		
74110000 SUBVENTION MEDIA		85 858,86	-85 858,86	-100,00
Autres produits	0,92	0,03	0,89	
75800000 PRO DIVERS GESTION COURANTE	0,92	0,03	0,89	
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION ( I )</b>	<b>237 367,19</b>	<b>438 495,59</b>	<b>-201 128,40</b>	<b>-45,87</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>				
Autres achats et charges externes	236 302,75	411 315,41	-175 012,66	-42,55
60500000 ACH S/T.MAT.EQP.TRVX	207,80	14,63	193,17	
60640000 FOUR ADMINIS BUREAUX	24,19		24,19	
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	3 350,00	51 403,33	-48 053,33	-93,48
61350100 LOCATION MATERIELS TECHNIQUES		2 832,23	-2 832,23	-100,00
61600000 PRIMES D'ASSURANCES		500,00	-500,00	-100,00
62200200 HONORAIRES RDV	506,16	4 845,96	-4 339,80	-89,56
62200300 REFACTURATION DOC SERVICE	110 201,93	78 912,15	31 289,78	39,65
62200400 HONORAIRES SUNNY LAB		100,00	-100,00	-100,00
62260000 HONORAIRES	7 705,00	4 150,00	3 555,00	85,66
62260100 HONORAIRES SSD	98 295,55	133 081,50	-34 785,95	-26,14
62261000 HONORAIRES JURIDIQUES	345,00	1 820,00	-1 475,00	-81,04
62270000 FRAIS ACTES CONTENTIEUX	131,00		131,00	
62300000 PUBLICITE-RELATIONS PUBLIQUES	48,00	22 852,82	-22 804,82	-99,79
62340000 RECOMPENSES	12 000,00	12 000,00		
62410000 TRANSPORTS / ACHATS		7,48	-7,48	-100,00
62501200 HEB DEF HORS PERSONNEL	1 538,26	38 233,27	-36 695,01	-95,98
62501300 DEPLACEMENT HORS PERSONNEL	965,57	55 811,17	-54 845,60	-98,27
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	290,61	466,13	-175,52	-37,65
62520000 HEB DEF PERSONNEL	27,07	3 301,35	-3 274,28	-99,18
62600000 FRAIS POSTAUX ET TELECOM	150,32	258,86	-108,54	-41,93
62700000 SERVICES BANCAIRES	516,29	724,53	-208,24	-28,74
Impôts, taxes et versements assimilés	510,75	272,25	238,50	87,60
63515000 CET	510,75	272,25	238,50	87,60
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	583,60		583,60	
68174000 CREANCES	583,60		583,60	
Autres charges	0,76	0,01	0,75	
65800000 CHAR DIV-GESTION COURANTE	0,76	0,01	0,75	
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION ( II )</b>	<b>237 397,86</b>	<b>411 587,67</b>	<b>-174 189,81</b>	<b>-42,32</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>	<b>-30,67</b>	<b>26 907,92</b>	<b>-26 938,59</b>	<b>-100,11</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en				

## COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉS

Exercice du 01/10/2010 au 30/09/2011

	Du 01/10/10 Au 30/09/11	Du 01/01/10 Au 30/09/10	Variation	
			en valeur	en %
<b>commun</b>				
<b>Produits financiers</b>				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	0,29	0,10	0,19	190,00
76800000 AUTRE PRODUIT FINANCIERS	0,29	0,10	0,19	190,00
Différences positives de change		1 306,35	-1 306,35	-100,00
76600000 GAINS DE CHANGE		1 306,35	-1 306,35	-100,00
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS ( V )</b>	<b>0,29</b>	<b>1 306,45</b>	<b>-1 306,16</b>	<b>-99,98</b>
<b>Charges financières</b>				
Intérêts et charges assimilées (4)	3,25	91,68	-88,43	-96,46
66160000 INTERETS BANCAIRES	3,25	91,68	-88,43	-96,46
Différences négatives de change		352,60	-352,60	-100,00
66600000 PERTES DE CHANGE		352,60	-352,60	-100,00
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)</b>	<b>3,25</b>	<b>444,28</b>	<b>-441,03</b>	<b>-99,27</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>	<b>-2,96</b>	<b>862,17</b>	<b>-865,13</b>	<b>-100,34</b>
<b>RÉSULTAT COURANT</b> <small>Taxt impôts (I+II+III-IV+V-VI)</small>	<b>-33,63</b>	<b>27 770,09</b>	<b>-27 803,72</b>	<b>-100,12</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Sur opérations de gestion		646,36	-646,36	-100,00
77180000 AUTRES PROD EXCEP S/OP GESTION		646,36	-646,36	-100,00
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>		<b>646,36</b>	<b>-646,36</b>	<b>-100,00</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion	352,54	42,13	310,41	736,79
67120000 AMENDES ET PENALITES		42,13	-42,13	-100,00
67200000 CHARG EXPLOIT S/EX ANTERIEUR	352,54		352,54	
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>	<b>352,54</b>	<b>42,13</b>	<b>310,41</b>	<b>736,79</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-352,54</b>	<b>604,23</b>	<b>-956,77</b>	<b>-158,35</b>
<b>Impôt sur les bénéfices (X)</b>		<b>804,00</b>	<b>-804,00</b>	<b>-100,00</b>
69500000 IMPOTS S/ BENEFICES		804,00	-804,00	-100,00
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>	<b>237 367,48</b>	<b>440 448,40</b>	<b>-203 080,92</b>	<b>-46,11</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>237 753,65</b>	<b>412 878,08</b>	<b>-175 124,43</b>	<b>-42,42</b>
<b>Bénéfice ou Perte</b>	<b>-386,17</b>	<b>27 570,32</b>	<b>-27 956,49</b>	<b>-101,40</b>

**CALCUL DU RÉSULTAT FISCAL**

Exercice du 01/10/2010 au 30/09/2011

**RESULTAT COMPTABLE** -386

Reintégrations Fiscales

**TOTAL REINTEGRATIONS**

Déductions Fiscales

**TOTAL DEDUCTIONS**

**RESULTAT FISCAL** -386



# 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 23</b>
Calcul du Résultat Fiscal	<b>24</b>