

# ASSOC IMAGES DU REEL

21 Bis Quai Maubec

17000 LA ROCHELLE

Exercice clos le 30 septembre 2012

Comptes annuels

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

Exercice du 01/10/2011 au 30/09/2012

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 01/10/2011 au 30/09/2012**

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 :

- Total du bilan	144 876,08 €
- Chiffre d'affaires	6 265,70 €
- Résultat net comptable	1 991,51 €

Fait à LA ROCHELLE  
Le 18/12/2012  
Expert comptable  
OFFREDO SEVERINE

*Etats de synthèse*

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

Exercice du 01/10/2011 au 30/09/2012

<b>ACTIF</b>	Valeurs au 30/09/12			Valeur au 30/09/11
	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	1 505	350	1 155	
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	156		156	
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>1 661</b>	<b>350</b>	<b>1 311</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>	143		143	
<b>Créances</b>				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	5 403	584	4 819	8 376
Autres créances (3)	117 512		117 512	90 956
Capital souscrit - appelé non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres titres				
<b>Instruments de trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	21 091		21 091	11 920
<b>Charges constatées d'avance (3)</b>				
<b>TOTAL (II)</b>	<b>144 149</b>	<b>584</b>	<b>143 565</b>	<b>111 252</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>145 809</b>	<b>933</b>	<b>144 876</b>	<b>111 252</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 01/10/2011 au 30/09/2012

<b>PASSIF</b>	Valeur au 30/09/12	Valeur au 30/09/11
<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>	9 373	9 759
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>	1 992	-386
<b>SITUATION NETTE</b>	<b>11 365</b>	<b>9 373</b>
<b>Subventions d'investissement</b>		
<b>Provisions réglementées</b>		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>11 365</b>	<b>9 373</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>	195	52
<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>	125 357	92 965
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	6 149	3 379
<b>Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés</b>		
<b>Autres dettes</b>	1 810	1 807
<b>Instruments de trésorerie</b>		
<b>Produits constatés d'avance</b>		
<b>TOTAL (III)</b>	<b>133 511</b>	<b>101 879</b>
<b>Écarts de conversion passif (IV)</b>		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>	<b>144 876</b>	<b>111 252</b>
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an	133 511	101 879
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

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

**Exercice du 01/10/2011 au 30/09/2012**

	Du 01/10/11 Au 30/09/12	Du 01/10/10 Au 30/09/11
<b>Produits d'exploitation (1)</b>		
Ventes de marchandises		
<i>dont à l'exportation :</i>		
Production vendue (biens et services)	6 266	7 366
<i>dont à l'exportation :</i>		
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>6 266</b>	<b>7 366</b>
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	243 361	230 000
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits	1	1
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION ( I )</b>	<b>249 628</b>	<b>237 367</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	247 081	236 303
Impôts, taxes et versements assimilés	414	511
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	350	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		584
Dotations aux provisions		
Autres charges	12	1
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION ( II )</b>	<b>247 857</b>	<b>237 398</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>	<b>1 771</b>	<b>-31</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 01/10/2011 au 30/09/2012

	Du 01/10/11 Au 30/09/12	Du 01/10/10 Au 30/09/11
<b>Produits financiers</b>		
De participation (3)		
D'autres valeurs mob. et créances d'actif immob. (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 186	
Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS ( V )</b>	<b>1 186</b>	
<b>Charges financières</b>		
Dotations amortissements, dépréciations, provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	254	3
Différences négatives de change		
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES ( VI )</b>	<b>254</b>	<b>3</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER ( V - VI )</b>	<b>932</b>	<b>-3</b>
<b>RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>2 703</b>	<b>-34</b>
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion	3 878	
Sur opérations en capital		
Reprises sur prov., dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS ( VII )</b>	<b>3 878</b>	
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion	4 306	353
Sur opérations en capital		
Dotations amortissements, dépréciations, provisions		
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>	<b>4 306</b>	<b>353</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-428</b>	<b>-353</b>
<b>Participation des salariés aux résultats (IX)</b>		
<b>Impôt sur les bénéfices (X)</b>	283	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>	<b>254 691</b>	<b>237 367</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>252 700</b>	<b>237 754</b>
<b>Bénéfice ou Perte</b>	<b>1 992</b>	<b>-386</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			
LOCATIONS			
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, engagements donnés</i>			
<i>Engagements reçus, 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			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
TRANSFERTS DE CHARGES			
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 30/09/2012 ont été établis dans le respect des dispositions du plan comptable général 1999, règlement CRC 1999-03 et des règlements CRC 2002-10, 2003-07 et 2004-06.

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

**Immobilisations corporelles**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

**Amortissements des biens non décomposables :**

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

**Amortissements des biens décomposables :**

L'entité non concernée, aucune immobilisation décomposable n'a été identifiée.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- |                         |       |
|-------------------------|-------|
| - Matériel Informatique | 3 ans |
|-------------------------|-------|

**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 01/10/2011 au 30/09/2012

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. gén., agencts & aménagts divers			
Matériel de transport				1 505	
	Matériel de bureau & info., mobilier				
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		<b>TOTAL III</b>			<b>1 505</b>
FINANCIERES		Participations évaluées par mise en équivalence			
		Autres participations			156
		Autres titres immobilisés			
		Prêts et autres immobilisations financières			
		<b>TOTAL IV</b>			<b>156</b>
		<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>			<b>1 661</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				1 505		
	Mat.bureau, info., mob.					
	Emballages récup. div.					
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		<b>TOTAL III</b>			<b>1 505</b>	
FINANCIERES		Part. évaluées par mise en equivalence				
		Autres participations			156	
		Autres titres immobilisés				
		Prêts & autres immob. financières				
		<b>TOTAL IV</b>			<b>156</b>	
		<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>			<b>1 661</b>	

## ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Exercice du 01/10/2011 au 30/09/2012

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		350		350
<b>TOTAL</b>			<b>350</b>		<b>350</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>350</b>		<b>350</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 01/10/2011 au 30/09/2012

## 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				
	- financières				
	- exceptionnelles				
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

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

Exercice du 01/10/2011 au 30/09/2012

**ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE**

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 Sécurité sociale et autres organismes sociaux <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 15%; border-left: 1px solid black;">Impôts sur les bénéfices</td> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 15%;"></td> </tr> <tr> <td>Etat &amp; autres</td> <td style="border-left: 1px solid black;">Taxe sur la valeur ajoutée</td> <td style="text-align: right;">69 445</td> <td style="text-align: right;">69 445</td> <td></td> </tr> <tr> <td>coll. publiques</td> <td style="border-left: 1px solid black;">Autres impôts, taxes &amp; versements assimilés</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="border-left: 1px solid black;">Divers</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table> Groupe et associés (2) Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) Charges constatées d'avance		Impôts sur les bénéfices				Etat & autres	Taxe sur la valeur ajoutée	69 445	69 445		coll. publiques	Autres impôts, taxes & versements assimilés					Divers				5 403	5 403	
	Impôts sur les bénéfices																							
Etat & autres	Taxe sur la valeur ajoutée	69 445	69 445																					
coll. publiques	Autres impôts, taxes & versements assimilés																							
	Divers																							
<b>TOTAUX</b>		<b>122 915</b>	<b>122 915</b>																					
Renvois (1) (2)	Montant des Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques) <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 15%; border-left: 1px solid black;">- Créances représentatives de titres prêtés</td> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 15%;"></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="border-left: 1px solid black;">- Prêts accordés en cours d'exercice</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="border-left: 1px solid black;">- Remboursements obtenus en cours d'exercice</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table>		- Créances représentatives de titres prêtés					- Prêts accordés en cours d'exercice					- Remboursements obtenus en cours d'exercice											
	- Créances représentatives de titres prêtés																							
	- Prêts accordés en cours d'exercice																							
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice																							

**COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF**

Exercice du 01/10/2011 au 30/09/2012

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

**CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE**

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

**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	48 008
<b>TOTAL</b>	<b>48 008</b>

## ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Exercice du 01/10/2011 au 30/09/2012

## 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	195	195		
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		125 357	125 357		
Personnel & comptes rattachés					
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		1 187	1 187		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices	283	283		
	Taxe sur la valeur ajoutée	4 405	4 405		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés	274	274		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		1 810	1 810		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAUX</b>		<b>133 511</b>	<b>133 511</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 01/10/2011 au 30/09/2012

(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	195
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 098
Dettes fiscales et sociales	274
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>10 567</b>

*Etats de gestion*

## TABLEAU DE FINANCEMENT

Exercice du 01/10/2011 au 30/09/2012

*	
<b>Distribution des résultats</b>	
<b>Acquisitions d'immobilisations</b>	
Immobilisations Incorporelles	
Immobilisations corporelles	1 504,69
Immobilisations financières	156,00
<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>1 660,69</b>

<b>Résultat net</b>	1 991,51
+ Dotations aux amorts, dépréciat., provisions	349,70
+ Valeur comptable des éléments d'actif cédés	
- Produit des cessions d'éléments d'actif	- ( )
- Quote-part des subventions d'investis.	- ( )
<b>AUTOFINANCEMENT</b>	<b>2 341,21</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>2 341,21</b>




VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL **680,52**




<b>Augmentation de l'actif circulant</b>	
Stocks et en cours	
Avances et acomptes versés sur commandes	142,69
Créances clients	
Autres créances	26 556,10
Charges constatées d'avance	
<b>Diminution des dettes</b>	
Dettes fournisseurs	
Autres dettes	
Avances et acomptes reçus sur commandes	3 674,30
Produits constatés d'avance	
<b>TOTAL DES EMPLOIS</b>	<b>30 373,09</b>

<b>Diminution de l'actif circulant</b>	
Stocks et en cours	
Avances et acomptes versés sur commandes	
Créances clients	3 556,91
Autres créances	
Charges constatées d'avance	
<b>Augmentation des dettes</b>	
Dettes fournisseurs	32 391,85
Autres dettes	2 772,27
Avances et acomptes reçus sur commandes	
Produits constatés d'avance	
<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	<b>38 721,03</b>

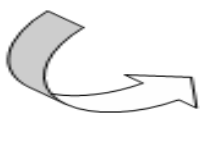


VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT **-8 347,94**

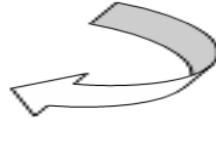


<b>Disponibilités</b>	9 171,24
<b>Valeurs mobilières de placement</b>	
<b>C. B. C. et découverts</b>	

<b>Disponibilités</b>	
<b>Valeurs mobilières de placement</b>	142,78
<b>C. B. C. et découverts</b>	



VARIATION DE LA TRÉSORERIE NETTE **9 028,46**



*Etats détaillés*

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

Exercice du 01/10/2011 au 30/09/2012

ACTIF	Valeurs nettes au 30/09/12	Valeurs nettes au 30/09/11	Variation	
			en valeur	en %
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Autres immobilisations corporelles	1 154,99		1 154,99	
21830000 MAT BUREAUX INFORMATIQUE	1 504,69		1 504,69	
28183000 AMORT MAT BUR INFORM	-349,70		-349,70	
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Autres titres immobilisés	156,00		156,00	
27100000 TITRES IMMOBILISES	156,00		156,00	
<b>TOTAL (I)</b>	<b>1 310,99</b>		<b>1 310,99</b>	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>	<b>142,69</b>		<b>142,69</b>	
40910000 FOURNISSEURS AVCES ET ACOMPTE	142,69		142,69	
<b>Créances (3)</b>				
Créances Clients et comptes rattachés (3)	4 819,38	8 376,29	-3 556,91	-42,46
41110000 CLIENT VENTES BIENS PREST SERV	5 402,98	8 959,89	-3 556,91	-39,70
49100000 DEPRECIATION COMPTES CLIENT	-583,60	-583,60		
Autres (3)	117 511,78	90 955,68	26 556,10	29,20
42500000 PERSONNEL AVANCES FRAIS	567,15	567,15		
44562000 TVA S/IMMOBILISATION	167,26		167,26	
44566000 TVA SUR B ET S	27 919,74	15 966,88	11 952,86	74,86
44567000 CREDIT TVA A REPORTER	10 134,00	10 542,00	-408,00	-3,87
44583000 REMB TVA DEMANDE	30 000,00	25 000,00	5 000,00	20,00
44586000 TVA S/FACT NON PARVENUES	1 223,63	1 379,65	-156,02	-11,31
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	47 500,00	37 500,00	10 000,00	26,67
<b>Disponibilités</b>	<b>21 091,24</b>	<b>11 920,00</b>	<b>9 171,24</b>	<b>76,94</b>
51200000 BANQUE	17 890,75	9 904,48	7 986,27	80,63
51200100 LIVRET A	1 952,06	1 500,00	452,06	30,14
51200200 CS ASSOCIATIS	740,51	515,35	225,16	43,69
51870000 INTERETS BANCAIRES A RECEVOIR	507,92	0,17	507,75	
<b>TOTAL (II)</b>	<b>143 565,09</b>	<b>111 251,97</b>	<b>32 313,12</b>	<b>29,04</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>144 876,08</b>	<b>111 251,97</b>	<b>33 624,11</b>	<b>30,22</b>

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

Exercice du 01/10/2011 au 30/09/2012

PASSIF	Valeurs au 30/09/12	Valeurs au 30/09/11	Variation	
			en valeur	en %
<b>CAPITAUX PROPRES</b>				
Capital				
Réserves				
Report à nouveau	<b>9 373,19</b>	<b>9 759,36</b>	<b>-386,17</b>	<b>-3,96</b>
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	9 373,19	9 759,36	-386,17	-3,96
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	<b>1 991,51</b>	<b>-386,17</b>	<b>2 377,68</b>	<b>615,71</b>
SITUATION NETTE	11 364,70	9 373,19	1 991,51	21,25
<b>TOTAL (I)</b>	<b>11 364,70</b>	<b>9 373,19</b>	<b>1 991,51</b>	<b>21,25</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>				
<b>TOTAL (I) Bis</b>				
<b>PROVISIONS</b>				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>DETTES (1)</b>				
Emprunts et dettes aup. des établiss. de crédit (2)	<b>195,19</b>	<b>52,41</b>	<b>142,78</b>	<b>272,43</b>
51860000 INTERETS BANCAIRES A PAYER	195,19	52,41	142,78	272,43
Avances et acptes recus sur commandes en cours		<b>3 674,30</b>	<b>-3 674,30</b>	<b>-100,00</b>
41910000 CLTS AVANCES ACPTÉ / CDES		3 674,30	-3 674,30	-100,00
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	<b>125 357,18</b>	<b>92 965,33</b>	<b>32 391,85</b>	<b>34,84</b>
40000000 FOURNISSEURS ET CPTES RATTACH.	115 259,12	84 944,95	30 314,17	35,69
40810000 FRS FACT NON PARVENUES	10 098,06	8 020,38	2 077,68	25,91
Dettes fiscales et sociales	<b>6 149,02</b>	<b>3 379,34</b>	<b>2 769,68</b>	<b>81,96</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	283,00		283,00	
44571000 TVA / VENTES 19.60 %	2 766,21	1 772,08	994,13	56,10
44587000 TVA S/FACT A ETABLIR	1 638,80		1 638,80	
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	273,75	420,00	-146,25	-34,82
Autres dettes	<b>1 809,99</b>	<b>1 807,40</b>	<b>2,59</b>	<b>0,14</b>
46700000 AUT CPTS DEBIT/CREDIT DIVERS	1 557,00	1 557,00		
46770000 CREDITEURS DIVERS	252,99	250,40	2,59	1,03
<b>TOTAL (III)</b>	<b>133 511,38</b>	<b>101 878,78</b>	<b>31 632,60</b>	<b>31,05</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)</b>	<b>144 876,08</b>	<b>111 251,97</b>	<b>33 624,11</b>	<b>30,22</b>
(1) Dont à moins d'un an	133 511,38	101 878,78		

## COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Exercice du 01/10/2011 au 30/09/2012

	Du 01/10/11 Au 30/09/12	Du 01/10/10 Au 30/09/11	Variation	
			en valeur	en %
<b>Produits d'exploitation (1)</b>				
Production vendue (biens et services)	6 265,70	7 366,27	-1 100,57	-14,94
70600100 PRESTATIONS EXTERNES dont à l'exportation :	6 265,70	7 366,27	-1 100,57	-14,94
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>6 265,70</b>	<b>7 366,27</b>	<b>-1 100,57</b>	<b>-14,94</b>
Subventions d'exploitation	243 361,20	230 000,00	13 361,20	5,81
74100020 SUBVENTION CNC	235 000,00	230 000,00	5 000,00	2,17
74100030 SUBVENTIONS CDA	8 361,20		8 361,20	
Autres produits	0,77	0,92	-0,15	-16,30
75800000 PRO DIVERS GESTION COURANTE	0,77	0,92	-0,15	-16,30
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>249 627,67</b>	<b>237 367,19</b>	<b>12 260,48</b>	<b>5,17</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>				
Autres achats et charges externes	247 080,70	236 302,75	10 777,95	4,56
60500000 ACH S/T.MAT.EQP.TRVX	1 076,83	207,80	869,03	418,21
60640000 FOUR ADMINIS BUREAUX	489,55	24,19	465,36	
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	1 850,00	3 350,00	-1 500,00	-44,78
61350100 LOCATION MATERIELS TECHNIQUES	927,76		927,76	
62200200 HONORAIRES RDV		506,16	-506,16	-100,00
62200300 REFACTORATION DOC SERVICE	61 080,13	110 201,93	-49 121,80	-44,57
62260000 HONORAIRES	4 560,00	7 705,00	-3 145,00	-40,82
62260100 HONORAIRES SSD	146 452,70	98 295,55	48 157,15	48,99
62261000 HONORAIRES JURIDIQUES	545,00	345,00	200,00	57,97
62270000 FRAIS ACTES CONTENTIEUX		131,00	-131,00	-100,00
62300000 PUBLICITE-RELATIONS PUBLIQUES	48,00	48,00		
62310000 PUBLICITE ANNONCES	600,00		600,00	
62330000 FOIRES ET EXPOSITIONS	1 490,00		1 490,00	
62340000 RECOMPENSES		12 000,00	-12 000,00	-100,00
62501200 HEB DEF HORS PERSONNEL	83,99	1 538,26	-1 454,27	-94,54
62501300 DEPLACEMENT HORS PERSONNEL	2 309,92	965,57	1 344,35	139,23
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	230,98	290,61	-59,63	-20,52
62520000 HEB DEF PERSONNEL	230,98	27,07	203,91	753,27
62570000 RECEPTIONS	24 448,99		24 448,99	
62600000 FRAIS POSTAUX ET TELECOM	176,26	150,32	25,94	17,26
62700000 SERVICES BANCAIRES	479,61	516,29	-36,68	-7,10
Impôts, taxes et versements assimilés	413,75	510,75	-97,00	-18,99
63515000 CET	413,75	510,75	-97,00	-18,99
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	349,70		349,70	
68110000 DOT AMORT S/IMMO INCORP+CORP.	349,70		349,70	
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		583,60	-583,60	-100,00
68174000 DOT PROV CREANCES CLTS		583,60	-583,60	-100,00
Autres charges	12,35	0,76	11,59	
65800000 CHAR DIV-GESTION COURANTE	12,35	0,76	11,59	
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>247 856,50</b>	<b>237 397,86</b>	<b>10 458,64</b>	<b>4,41</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>1 771,17</b>	<b>-30,67</b>	<b>1 801,84</b>	

## COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Exercice du 01/10/2011 au 30/09/2012

	Du 01/10/11 Au 30/09/12	Du 01/10/10 Au 30/09/11	Variation	
			en valeur	en %
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>				
<b>Produits financiers</b>				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 185,80	0,29	1 185,51	
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	1 185,80	0,29	1 185,51	
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS ( V )</b>	<b>1 185,80</b>	<b>0,29</b>	<b>1 185,51</b>	
<b>Charges financières</b>				
Intérêts et charges assimilées (4)	254,23	3,25	250,98	
66160000 INTERETS BANCAIRES	254,23	3,25	250,98	
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)</b>	<b>254,23</b>	<b>3,25</b>	<b>250,98</b>	
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>	<b>931,57</b>	<b>-2,96</b>	<b>934,53</b>	
<b>RÉSULTAT COURANT</b> <small>tavt impôts (I+II+III-IV+V-VI)</small>	<b>2 702,74</b>	<b>-33,63</b>	<b>2 736,37</b>	
<b>Produits exceptionnels</b>				
Sur opérations de gestion	3 877,70		3 877,70	
77200000 PROD EXECEPTIONNELS EX ANT	3 877,70		3 877,70	
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>	<b>3 877,70</b>		<b>3 877,70</b>	
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion	4 305,93	352,54	3 953,39	
67200000 CHARG EXPLOIT S/EX ANTERIEUR	4 305,93	352,54	3 953,39	
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>	<b>4 305,93</b>	<b>352,54</b>	<b>3 953,39</b>	
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-428,23</b>	<b>-352,54</b>	<b>-75,69</b>	<b>-21,47</b>
<b>Impôt sur les bénéfices (X)</b>	<b>283,00</b>		<b>283,00</b>	
69500000 IMPOTS S/ BENEFICES	283,00		283,00	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>	<b>254 691,17</b>	<b>237 367,48</b>	<b>17 323,69</b>	<b>7,30</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>252 699,66</b>	<b>237 753,65</b>	<b>14 946,01</b>	<b>6,29</b>
<b>Bénéfice ou Perte</b>	<b>1 991,51</b>	<b>-386,17</b>	<b>2 377,68</b>	<b>615,71</b>



**CALCUL DU RÉSULTAT FISCAL**

Exercice du 01/10/2011 au 30/09/2012

	<b><u>RESULTAT COMPTABLE</u></b>	1 992
<b><u>Reintégrations Fiscales</u></b>		
Impot sur les sociétés Taux réduit à 15% ( 1889 *15%)	283	
	<b><u>TOTAL REINTEGRATIONS</u></b>	283
<b><u>Déductions Fiscales</u></b>		
Déficits antérieurs reportés	386	
	<b><u>TOTAL DEDUCTIONS</u></b>	386
	<b><u>RESULTAT FISCAL</u></b>	1 889

# 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>
<b>ETATS DE GESTION</b>	<b>18</b>
Tableau de financement	<b>19</b>
<b>ETATS DETAILLES</b>	<b>20</b>
Bilan actif détaillé	<b>21</b>
Bilan passif détaillé	<b>22</b>
Compte de résultat détaillé	<b>23 à 24</b>
Calcul du Résultat Fiscal	<b>25</b>