

37 Rue du Rempart Saint Claude
17000 LA ROCHELLE
Tél : 05 46 50 56 12
Fax : 05 46 50 57 03
Siret : 789 226 693 00016 APE 6920Z
Mail : aliora@cabinetaliora.com

ASSOCIATION IMAGES DU REEL

21 Bis Quai Maubec

17000 La Rochelle

Exercice clos le 30 septembre 2013

Comptes annuels

ATTESTATION

Exercice du 01/10/2012 au 30/09/2013

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

ASSOCIATION IMAGES DU REEL**Pour l'exercice du 01/10/2012 au 30/09/2013**

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	91 163.87 €
- Chiffre d'affaires	10 707.74 €
- Résultat net comptable	18 993.87 €

Fait à LA ROCHELLE

Le 28/11/2013

Expert comptable

OFFREDO SEVERINE

Etats de synthèse

BILAN ACTIF

Exercice du 01/10/2012 au 30/09/2013

ACTIF	Valeurs au 30/09/13			Valeur au 30/09/12
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	1 505	851	653	1 155
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	156		156	156
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	1 661	851	809	1 311
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				143
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	8 034		8 034	4 819
Autres (3)	45 097		45 097	117 512
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	37 223		37 223	21 091
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL (II)	90 354		90 354	143 565
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	92 015	851	91 164	144 876
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				698

BILAN PASSIF

Exercice du 01/10/2012 au 30/09/2013

PASSIF	Valeur au 30/09/13	Valeur au 30/09/12
CAPITAUX PROPRES		
Capital		
dont versé :		
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	11 365	9 373
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	18 994	1 992
SITUATION NETTE	30 359	11 365
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	30 359	11 365
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	97	195
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	54 050	125 357
Dettes fiscales et sociales	6 592	6 149
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	66	1 810
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	60 805	133 511
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	91 164	144 876
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an	60 805	133 511
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

ASSOCIATION IMAGES DU REEL
COMPTE DE RÉSULTAT

Exercice du 01/10/2012 au 30/09/2013

	Du 01/10/12 Au 30/09/13	Du 01/10/11 Au 30/09/12
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises <i>dont à l'exportation :</i>		
Production vendue (biens et services) <i>dont à l'exportation :</i>	10 708	6 266
Montant net du chiffre d'affaires	10 708	6 266
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	260 361	243 361
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	584	
Autres produits	2	1
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	271 655	249 628
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	246 809	247 081
Impôts, taxes et versements assimilés	394	414
Salaires et traitements	707	
Charges sociales	503	
Dotations aux amortissements et dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	502	350
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Autres charges	5	12
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	248 920	247 857
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	22 735	1 771
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice ou perte transférée (III)		
Perte ou bénéfice transféré (IV)		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Exercice du 01/10/2012 au 30/09/2013

	Du 01/10/12 Au 30/09/13	Du 01/10/11 Au 30/09/12
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mob. et créances d'actif immob. (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	167	1 186
Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	167	1 186
Charges financières		
Dotations amortissements, dépréciations, provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	5	254
Différences négatives de change		
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	5	254
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	162	932
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)	22 896	2 703
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	1 122	3 878
Sur opérations en capital		
Reprises sur prov., dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	1 122	3 878
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	1 673	4 306
Sur opérations en capital		
Dotations amortissements, dépréciations, provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	1 673	4 306
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-551	-428
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôt sur les bénéfices (X)	3 352	283
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	272 944	254 691
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	253 950	252 700
Bénéfice ou Perte	18 994	1 992
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Annexe comptable

ASSOCIATION IMAGES DU REEL
ANNEXE COMPTABLE

Exercice du 01/10/2012 au 30/09/2013

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE			
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	0		
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	0		
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES			
<i>Identité de la société consolidante</i>			
<i>Situation fiscale latente et conditionnelle</i>			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
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	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
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 30/09/2013 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 01/10/2012 au 30/09/2013

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II			
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.				
	Autres immos corporelles	Instal. généré., agencts & aménagts divers			
Matériel de transport			1 505		
Matériel de bureau & info., mobilier					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
		TOTAL III	1 505		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés		156		
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL IV	156		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			1 661		

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div.				
Matériel de transport				1 505		
Mat.bureau, info., mob.						
Immos corporelles en cours						
Avances et acomptes						
		TOTAL III			1 505	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés				156	
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL IV			156	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					1 661	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Exercice du 01/10/2012 au 30/09/2013

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.				
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatique, mob.	350	502		851
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		350	502		851
TOTAL GENERAL		350	502		851

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

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Exercice du 01/10/2012 au 30/09/2013

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Prov. fiscales implantat. étranger avant 01/01/92				
	Prov. fiscales implantat. étranger après 01/01/92				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL I					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grandes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières			
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	584			584	
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III		584			584
TOTAL GENERAL (I + II + III)		584			584
Dont dotations & reprises	- d'exploitation - financières - exceptionnelles			584	
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

ACTIF CIRCULANT

Exercice du 01/10/2012 au 30/09/2013

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	8 034	8 034	
	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	18 029	18 029	
	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)	26 500	26 500		
Charges constatées d'avance				
TOTAUX		53 131	53 131	
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 01/10/2012 au 30/09/2013

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL	

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	26 705
TOTAL	26 705

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Exercice du 01/10/2012 au 30/09/2013

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) à plus d' 1 an à l'origine		97	97		
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		54 050	54 050		
Personnel & comptes rattachés					
Sécurité sociale & autres organismes sociaux					
Etat & Impôts sur les bénéfices		3 352	3 352		
autres Taxe sur la valeur ajoutée		2 955	2 955		
collectiv. Obligations cautionnées					
publiques Autres impôts, taxes & assimilés		285	285		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		66	66		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		60 805	60 805		
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 01/10/2012 au 30/09/2013

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

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

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

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	97
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 398
Dettes fiscales et sociales	285
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	7 780

Etats de gestion

TABLEAU DE FINANCEMENT

Exercice du 01/10/2012 au 30/09/2013

*	
Distribution des résultats	
Acquisitions d'immobilisations	
Immobilisations Incorporelles	
Immobilisations corporelles	
Immobilisations financières	
Capitaux propres	
Capital	
Subventions d'investissement	
Dettes financières	
Emprunts remboursés (capital)	
TOTAL DES EMPLOIS	

Résultat net	18 993.87
+ Dotations aux amorts, dépréciat., provisions	-82.03
+ Valeur comptable des éléments d'actif cédés	
- Produit des cessions d'éléments d'actif	- ()
- Quote-part des subventions d'investis.	- ()
AUTOFINANCEMENT	18 911.84
Cessions d'immobilisations	
Immobilisations Incorporelles	
Immobilisations corporelles	
Immobilisations financières	
Capitaux propres	
Capital	
Subventions d'investissement	
Dettes financières	
Emprunts réalisés	
TOTAL DES RESSOURCES	18 911.84


VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL **18 911.84**


Augmentation de l'actif circulant	
Stocks et en cours	
Avances et acomptes versés sur commandes	
Créances clients	2 631.44
Autres créances	
Charges constatées d'avance	
Diminution des dettes	
Dettes fournisseurs	71 307.29
Autres dettes	1 300.24
Avances et acomptes reçus sur commandes	
Produits constatés d'avance	
TOTAL DES EMPLOIS	75 238.97

Diminution de l'actif circulant	
Stocks et en cours	
Avances et acomptes versés sur commandes	142.69
Créances clients	
Autres créances	72 415.22
Charges constatées d'avance	
Augmentation des dettes	
Dettes fournisseurs	
Autres dettes	
Avances et acomptes reçus sur commandes	
Produits constatés d'avance	
TOTAL DES RESSOURCES	72 557.91


VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT **2 681.06**


Disponibilités	16 132.23
Valeurs mobilières de placement	
C. B. C. et découverts	98.55

Disponibilités	
Valeurs mobilières de placement	
C. B. C. et découverts	


VARIATION DE LA TRÉSORERIE NETTE **16 230.78**


Etats détaillés

ASSOCIATION IMAGES DU REEL
BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Exercice du 01/10/2012 au 30/09/2013

ACTIF	Valeurs nettes au 30/09/13	Valeurs nettes au 30/09/12	Variation	
			en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	653.42	1 154.99	-501.57	-43.43
21830000 MAT BUREAUX INFORMATIQUE	1 504.69	1 504.69		
28183000 AMORT MAT BUR INFORM	-851.27	-349.70	-501.57	-143.43
Immobilisations financières (2)				
Autres titres immobilisés	156.00	156.00		
27100000 TITRES IMMOBILISES	156.00	156.00		
TOTAL (I)	809.42	1 310.99	-501.57	-38.26
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes		142.69	-142.69	-100.00
40910000 FOURNISSEURS AVCES ET ACOMPTE		142.69	-142.69	-100.00
Créances (3)				
Créances Clients et comptes rattachés (3)	8 034.42	4 819.38	3 215.04	66.71
41110000 CLIENT VENTES BIENS PREST SERV	8 034.42	5 402.98	2 631.44	48.70
49100000 DEPRECIATION COMPTES CLIENT		-583.60	583.60	100.00
Autres (3)	45 096.56	117 511.78	-72 415.22	-61.62
42500000 PERSONNEL AVANCES FRAIS	567.15	567.15		
44562000 TVA S/IMMOBILISATION		167.26	-167.26	-100.00
44566000 TVA SUR B ET S	12 969.35	27 919.74	-14 950.39	-53.55
44567000 CREDIT TVA A REPORTER	3 887.00	10 134.00	-6 247.00	-61.64
44583000 REMB TVA DEMANDE		30 000.00	-30 000.00	-100.00
44586000 TVA S/FACT NON PARVENUES	1 173.06	1 223.63	-50.57	-4.13
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	26 500.00	47 500.00	-21 000.00	-44.21
Disponibilités	37 223.47	21 091.24	16 132.23	76.49
51200000 BANQUE	18 178.17	17 890.75	287.42	1.61
51200100 LIVRET A	15 000.00	1 952.06	13 047.94	668.42
51200200 CS ASSOCIATIS	10.00	740.51	-730.51	-98.65
51870000 INTERETS BANCAIRES A RECEVOIR	205.00	507.92	-302.92	-59.64
53100000 CAISSE	20.00		20.00	
54120000 RBT NDF YJ	3 810.30		3 810.30	
TOTAL (II)	90 354.45	143 565.09	-53 210.64	-37.06
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	91 163.87	144 876.08	-53 712.21	-37.07
(3) Dont à plus d'un an (brut)		698.00		

ASSOCIATION IMAGES DU REEL
BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Exercice du 01/10/2012 au 30/09/2013

PASSIF	Valeurs au 30/09/13	Valeurs au 30/09/12	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Réserves				
Report à nouveau	11 364.70	9 373.19	1 991.51	21.25
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	11 364.70	9 373.19	1 991.51	21.25
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	18 993.87	1 991.51	17 002.36	853.74
SITUATION NETTE	30 358.57	11 364.70	18 993.87	167.13
TOTAL (I)	30 358.57	11 364.70	18 993.87	167.13
AUTRES FONDS PROPRES				
TOTAL (I) Bis				
PROVISIONS				
TOTAL (II)				
DETTES (1)				
Emprunts et dettes aup. des établiss. de crédit (2)	96.64	195.19	-98.55	-50.49
51860000 INTERETS BANCAIRES A PAYER	96.64	195.19	-98.55	-50.49
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	54 049.89	125 357.18	-71 307.29	-56.88
40000000 FOURNISSEURS ET CPTES RATTACH.	46 651.83	115 259.12	-68 607.29	-59.52
40810000 FRS FACT NON PARVENUES	7 398.06	10 098.06	-2 700.00	-26.74
Dettes fiscales et sociales	6 592.48	6 149.02	443.46	7.21
43700000 FORMATION CONTINUE AFDAS		398.26	-398.26	-100.00
43710000 GROUPE TAITBOUT		688.00	-688.00	-100.00
43780000 TAXE APPRENTISSAGE		101.00	-101.00	-100.00
44400000 ETAT IMPOT/BENEFICES	3 352.00	283.00	3 069.00	
44571000 TVA / VENTES 19.60 %		2 766.21	-2 766.21	-100.00
44571100 TVA COLLECTEE VENTES A 19,6 %	1 316.68		1 316.68	
44587000 TVA S/FACT A ETABLIR	1 638.80	1 638.80		
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	285.00	273.75	11.25	4.11
Autres dettes	66.29	1 809.99	-1 743.70	-96.34
46700000 AUT CPTS DEBIT/CREDIT DIVERS		1 557.00	-1 557.00	-100.00
46770000 CREDITEURS DIVERS	66.29	252.99	-186.70	-73.80
TOTAL (III)	60 805.30	133 511.38	-72 706.08	-54.46
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	91 163.87	144 876.08	-53 712.21	-37.07
(1) Dont à moins d'un an	60 805.30	133 511.38		

COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉS

Exercice du 01/10/2012 au 30/09/2013

	Du 01/10/12 Au 30/09/13	Du 01/10/11 Au 30/09/12	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Production vendue (biens et services)	10 707.74	6 265.70	4 442.04	70.89
70600100 PRESTATIONS EXTERNES	2 000.00	6 265.70	-4 265.70	-68.08
70600200 PRESTATIONS INTRACOMMUNAUTAIRE	1 990.00		1 990.00	
70800000 PRODUITS ACTIVITES ANNEXES dont à l'exportation :	6 717.74		6 717.74	
Montant net du chiffre d'affaires	10 707.74	6 265.70	4 442.04	70.89
Subventions d'exploitation	260 361.20	243 361.20	17 000.00	6.99
74100020 SUBVENTION CNC	240 000.00	235 000.00	5 000.00	2.13
74100030 SUBVENTIONS CDA	8 361.20	8 361.20		
74130000 SUBVENTION MINISTERE SANTE	12 000.00		12 000.00	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	583.60		583.60	
78170000 REP/PROV DEPRECIATION ACTIFS C	583.60		583.60	
Autres produits	2.28	0.77	1.51	196.10
75800000 PRO DIVERS GESTION COURANTE	2.28	0.77	1.51	196.10
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	271 654.82	249 627.67	22 027.15	8.82
Charges d'exploitation (2)				
Autres achats et charges externes	246 809.46	247 080.70	-271.24	-0.11
60500000 ACH S/T.MAT.EQP.TRVX		1 076.83	-1 076.83	-100.00
60640000 FOUR ADMINIS BUREAUX	818.57	489.55	329.02	67.21
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES		1 850.00	-1 850.00	-100.00
61350100 LOCATION MATERIELS TECHNIQUES	83.60	927.76	-844.16	-90.99
62200300 REFACTURATION DOC SERVICE	27 553.60	61 080.13	-33 526.53	-54.89
62260000 HONORAIRES	5 377.00	4 560.00	817.00	17.92
62260100 HONORAIRES SSD	174 000.72	146 452.70	27 548.02	18.81
62261000 HONORAIRES JURIDIQUES	580.00	545.00	35.00	6.42
62300000 PUBLICITE-RELATIONS PUBLIQUES		48.00	-48.00	-100.00
62310000 PUBLICITE ANNONCES	2 126.47	600.00	1 526.47	254.41
62320000 IMPRESSION	326.95		326.95	
62330000 FOIRES ET EXPOSITIONS		1 490.00	-1 490.00	-100.00
62501200 HEB DEF HORS PERSONNEL	5 237.68	83.99	5 153.69	
62501300 DEPLACEMENT HORS PERSONNEL	7 411.95	2 309.92	5 102.03	220.87
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS		230.98	-230.98	-100.00
62520000 HEB DEF PERSONNEL	814.55	230.98	583.57	252.65
62570000 RECEPTIONS	21 713.07	24 448.99	-2 735.92	-11.19
62600000 FRAIS POSTAUX ET TELECOM	18.80	176.26	-157.46	-89.33
62700000 SERVICES BANCAIRES	506.50	479.61	26.89	5.61
62810000 COTISATION ASSOCIATION	240.00		240.00	
Impôts, taxes et versements assimilés	394.40	413.75	-19.35	-4.68
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE	18.15		18.15	
63515000 CET	376.25	413.75	-37.50	-9.06
Salaires et traitements	706.58		706.58	
64100000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL	706.58		706.58	
Charges sociales	503.09		503.09	
64510000 COTISATION URSSAF	152.47		152.47	
64511000 ASSURANCE CHOMAGE	51.59		51.59	
64550000 COT. AUDIENS	39.38		39.38	

COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉS

Exercice du 01/10/2012 au 30/09/2013

	Du 01/10/12 Au 30/09/13	Du 01/10/11 Au 30/09/12	Variation	
			en valeur	en %
64570000 COT. CONGES SPECTACLES	107.39		107.39	
64580000 COTISATIONS AUTRES ORG.SOCIAUX	152.26		152.26	
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	501.57	349.70	151.87	43.43
68110000 DOT AMORT S/IMMO INCORP+CORP.	501.57	349.70	151.87	43.43
Autres charges	5.16	12.35	-7.19	-58.22
65800000 CHAR DIV-GESTION COURANTE	5.16	12.35	-7.19	-58.22
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	248 920.26	247 856.50	1 063.76	0.43
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	22 734.56	1 771.17	20 963.39	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	167.22	1 185.80	-1 018.58	-85.90
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	167.22	1 185.80	-1 018.58	-85.90
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	167.22	1 185.80	-1 018.58	-85.90
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées (4)	5.30	254.23	-248.93	-97.92
66160000 INTERETS BANCAIRES	5.30	254.23	-248.93	-97.92
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	5.30	254.23	-248.93	-97.92
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	161.92	931.57	-769.65	-82.62
RÉSULTAT COURANT <small>avant impôts (I+II+III-IV+V-VI)</small>	22 896.48	2 702.74	20 193.74	747.16
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	1 121.99	3 877.70	-2 755.71	-71.07
77200000 PROD EXECEPTIONNELS EX ANT	1 121.99	3 877.70	-2 755.71	-71.07
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	1 121.99	3 877.70	-2 755.71	-71.07
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	1 672.60	4 305.93	-2 633.33	-61.16
67200000 CHARG EXPLOIT S/EX ANTERIEUR	1 672.60	4 305.93	-2 633.33	-61.16
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	1 672.60	4 305.93	-2 633.33	-61.16
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-550.61	-428.23	-122.38	-28.58
Impôt sur les bénéfices (X)	3 352.00	283.00	3 069.00	
69500000 IMPOTS S/ BENEFICES	3 352.00	283.00	3 069.00	
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	272 944.03	254 691.17	18 252.86	7.17
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	253 950.16	252 699.66	1 250.50	0.49
Bénéfice ou Perte	18 993.87	1 991.51	17 002.36	853.74

CALCUL DU RÉSULTAT FISCAL

Exercice du 01/10/2012 au 30/09/2013

RESULTAT COMPTABLE 18 994**Reintégrations Fiscales**Impôt sur les sociétés
Taux réduit à 15%
(22 346*15%)

3 352

TOTAL REINTEGRATIONS 3 352**Déductions Fiscales****TOTAL DEDUCTIONS****RESULTAT FISCAL** 22 346

SOMMAIRE

ETATS DE SYNTHESE	3
Bilan actif	4
Bilan passif	5
Compte de résultat	6
ANNEXE COMPTABLE	8
ETATS DE GESTION	18
Tableau de financement	19
ETATS DETAILLES	20
Bilan actif détaillé	21
Bilan passif détaillé	22
Compte de résultat détaillé	23 à 24
Calcul du Résultat Fiscal	25