PUBLICATIONS PÉRIODIQUES

SOCIÉTÉS COMMERCIALES ET INDUSTRIELLES (COMPTES ANNUELS)

IMALLIANCE

Société anonyme
Au capital de 169.988 euros
Siège social : Immeuble Cap St Ouen – 5 rue Paul Bert
93581 SAINT OUEN
404.127.938 RCS BOBIGNY

Bilan au 31/12/2009

Détail des postes	Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 31/12/09
Immobilisations incorporelles	369 079	73 219	295 860	300 874
Frais d'établissement	48 632	48 632		
Concessions, brevets, droits simil	24 587	24 587		5 014
Fonds commercial	295 860		295 860	295 860
Immobilisations corporelles	554 619	379 983	174 636	183 568
Installations techn., mat., outil	93 602	57 805	35 797	23 102
Autres immob. corporelles	461 017	322 178	138 839	160 466
Immobilisations financières	887 623		887 623	202 662
Autres participations	763 240		763 240	127 630
Prêts	10 000		10 000	10 000
Autres immob. financières	114 383		114 383	65 032
TOTAL II	**1 811 321**	**453 202**	**1 358 119**	**687 104**
Avances & acomptes versés/com.	69 839		69 839	6 012
Avances & acomptes versés/com.	69 839		69 839	6 012
Créances	1 331 543	39 044	1 292 499	1 288 647
Clients et comptes rattachés	1 022 133	39 044	983 089	984 387
Autres créances	309 410		309 410	304 260
Divers	123 253		123 253	28 794
Valeurs mobilières de placement	101 348		101 348	
Disponibilités	21 905		21 905	28 794
Charges constatées d'avance	19 423		19 423	43 919
Charges constatées d'avance	19 423		19 423	43 919
TOTAL III	**1 544 058**	**39 044**	**1 505 014**	**1 367 372**
TOTAL GENERAL (I à VI)	**3 355 379**	**492 246**	**2 863 133**	**2 054 476**
Capital social ou individuel			169 988	132 246
Capital social ou individuel			169 988	132 246
Primes d'émission, de fusion			1 253 659	42 667
Primes d'émission, de fusion			1 253 659	42 667
Réserves			22 302	22 302
Réserve légale			22 302	22 302

Report à nouveau			445 456	294 135
Report à nouveau			445 456	294 135
Résultat de l'exercice			-452 942	243 894
Résultat de l'exercice			-452 942	243 894
TOTAL (I)			**1 438 464**	**735 243**
Provisions pour risques			132 522	2 000
Provisions pour risques			132 522	2 000
TOTAL (III)			**132 522**	**2 000**
Emprunts & dettes aup. étab. crédit			32 742	44 927
Emprunts & dettes aup. étab. crédit			32 742	44 927
Emprunts et dettes financ. divers			838	838
Emprunts et dettes financ. divers			838	838
Dettes fourniss. & cptes rattachés			313 467	340 337
Dettes fourniss. & cptes rattachés			313 467	340 337
Dettes fiscales et sociales			499 738	546 519
Dettes fiscales et sociales			499 738	546 519
Autres dettes			378 233	133 925
Autres dettes			378 233	133 925
Produits constatés d'avance			67 130	250 687
Produits constatés d'avance			67 130	250 687
TOTAL (IV)			**1 292 147**	**1 317 233**
TOTAL GENERAL (I à V)			**2 863 133**	**2 054 476**

Compte de résultat au 31/12/2009

Détail des postes	Au 31/12/09	Au 31/12/08
CHARGES D'EXPLOITATION		
Coût d'achat des marchandises		1 474
Variations de stocks de march.		1 474
Consommation exercice /tiers	1 990 612	2 239 057
Achats matières premières	10 528	24 044
Achats autres approvisionnements	42 733	66 073
Autres achats et charges externes	1 937 351	2 148 940
Impôts, taxes et vers. assimilés	113 207	77 237
Impôts, taxes et vers/ assimilés	113 207	77 237
Charges du personnel	1 600 142	1 274 236
Salaires et traitements	1 107 684	882 662
Charges sociales	492 458	391 574
Dotations aux amortis. & provisions	130 272	76 824
Amort. sur immobilisations	68 842	73 138
Provis. sur actif circulant	11 430	1 686
Amort. pour risque et charges	50 000	2 000
Autres charges	1 581	25 970
Autres charges	1 581	25 970
TOTAL I	**3 835 814**	**3 694 799**
CHARGES FINANCIERES (III)	**23 052**	**53 541**
Intérêts et charges assimilées	18 632	43 968

Différences négatives de change	4 420	9 573
CHARGES EXCEPTIONNELLES (IV)	82 977	46 163
Sur opérations de gestion	455	821
Sur opérations en capital		45 342
Dotations aux amort. & provis.	82 522	
Solde créditeur		243 894
Bénéfice		243 894
TOTAL GENERAL (CHARGES)	**3 941 843**	**4 038 396**
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Montant net Chiffre d'affaires (A)	3 478 313	3 943 746
Ventes de marchandises		1 474
Production vendue (B&S)	3 478 313	3 942 272
Autres produits d'exploitation (B)	2 236	29 300
Reprise /prov. & transferts charge	2 000	25 841
Autres produits	236	3 458
TOTAL (A+B)	3 480 549	**3 973 045**
PRODUITS FINANCIERS (III)	**8 198**	**2 347**
Autres intérêts et produits assim.	8 198	2 347
PRODUITS EXCEPTIONNELS (IV)	**154**	**63 004**
Sur opérations de gestion	154	
Sur opér. de capital, cess. actifs		63 004
Solde débiteur	452 942	
Perte	452 942	
TOTAL GENERAL (PRODUITS)	**3 941 843**	**4 038 396**

Annexes aux comptes sociaux

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 863 133 euros, et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 3 478 313 euros et dégageant une perte de 452 942 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2009 au 31/12/2009. Les notes et les tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société a pris des participations dans plusieurs sociétés au cours de l'année 2009 :

- Participation à hauteur de 40,51% dans la S.A.R.L. Iconotec, société spécialisée dans l'acquisition, le traitement et la gestion de données sur tout support numérique et imprimé, créée en date du 21/07/1995 (n° 401 727 060 R.C.S. Bobigny) et au capital de 271 704 euros,

- Participation à hauteur de 100% dans la S.A.S. Zébrasoft, éditeur de la solution de gestion de contenus « Imaload » dédiée aux professionnels (photos, vidéos, sons et documents), créée en date du 05/08/2002 (n° 442 977 724 R.C.S. Paris) et au capital de 63 400 euros,

- Participation à hauteur de 100% dans la S.A.S. Artech Production Graphique, société spécialisée dans la création et la retouche d'images pour tout support ainsi que toute autre activité numérique liée, créée en date du 01/12/1999 (n° 428 722 102 R.C.S. Bobigny) et au capital de 38 112,25 euros.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

– NEANT –

REGLES ET METHODES COMPTABLES

(Code du commerce – articles L.123-13 et L.123-17)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005. La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du Plan Comptable Général 2005 applicables à la clôture de l'exercice, notamment en matière d'évaluation et d'amortissement des immobilisations corporelles et incorporelles.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations et des amortissements

	Valeur Brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissement, de recherche et de développement **TOTAL**	**48 632**		
Autres postes d'immobilisation incorporelles **TOTAL**	**320 447**		
Installations techniques, matériel et outillage industriel	66 417		27 186
Installations générales agencements aménagements divers	324 357		17 000
Matériel de transport	29 799		
Matériel de bureau et informatique, mobilier	79 150		10 710
TOTAL	**499 723**		**54 896**
Autres participations	127 630		635 610
Prêts, autres immobilisations financières	75 032		53 305
TOTAL	**202 662**		**688 915**
TOTAL GENERAL	**1 071 465**		**743 811**

	Diminutions		Valeur Brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à poste	Cessions ou HS		
Frais d'établissement, de recherche et de développement **TOTAL**			48 632	48 632
Autres postes d'immobilisation incorporelles **TOTAL**			320 447	320 447
Installations techniques, matériel et outillage industriel			93 602	93 602
Installations générales agencements aménagements divers			341 357	341 357
Matériel de transport			29 799	29 799
Matériel de bureau et informatique, mobilier			89 861	89 861
TOTAL			**554 619**	**554 619**
Autres participations			763 240	763 240
Prêts, autres immobilisations financières		3 955	124 383	124 383
TOTAL		**3 955**	**887 623**	**887 623**
TOTAL GENERAL		**3 955**	**1 811 321**	**1 811 321**

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement	**TOTAL**	**48 632**			**48 632**

Autres postes d'immobilisation incorporelles	**TOTAL**	**19 573**	**5 014**		**24 587**
Installations techniques, matériel et outillage industriel		43 314	14 491		57 805
Installations générales agencements aménagements divers		212 287	22 711		234 998
Matériel de transport		16 690	7 946		24 636
Matériel de bureau et informatique, mobilier		43 864	18 680		62 544
	TOTAL	**316 156**	**63 828**		**379983**
TOTAL GENERAL		**384 361**	**68 842**		**453 202**

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais d'établiss., de rech. et de développ. TOTAL					
Autres postes d'immobilisation incorp.TOTAL	5 014				
Install. techniques, mat. et outillage indus.	14 491				
Install. géné. agencements aménag. divers	22 711				
Matériel de transport	7 946				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	18 680				
TOTAL	**63 828**				
TOTAL GENERAL	**68 842**				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Risque refacturation impôts Patrice Pascal	2 000		2 000		
Risque litige fournisseur		50 000			50 000
Risque litige expert-comptable		82 522			82 522
Total	**2 000**	**132 522**	**2 000**		**132 522**

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur compte clients	27 614	11 430			39 044
Total	**27 614**	**11 430**			**39 044**

TOTAL GENERAL	**29 614**	**143 952**	**2 000**		**171 566**
- dont dotations et reprises d'exploitations		61 430	2 000		
- dont dotations et reprises financières					
- dont dotations et reprises exceptionnelles		82 522			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	10 000		10 000
Autres immobilisations financières	114 383	50 000	64 383

Clients douteux ou litigieux	70 740		70 740
Autres créances clients	951 393	951 393	
Personnel et comptes rattachés	2 320	2 320	
Taxe sur la valeur ajoutée	46 513	46 513	
Groupe et associés	151 841	151 841	
Débiteurs divers	108 736	108 736	
Charges constatées d'avance	19 423	19 423	
TOTAL	**1 475 348**	**1 330 225**	**145 123**

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	32 742	11 759	20 982	
Emprunts et dettes financières divers	838		838	
Fournisseurs et comptes rattachés	313 467	313 467		
Personnel et comptes rattachés	101 813	101 813		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	140 975	140 975		
Taxe sur la valeur ajoutée	221 555	221 555		
Autres impôts et taxes assimilés	35 394	35 394		
Autres dettes	378 233	378 233		
Produits constatés d'avance	67 130	67 130		
TOTAL	**1 292 147**	**1 270 327**	**21 820**	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	12 150			

Composition du capital social

Différentes catégories de titres Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
	Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions 0,10	1 322 460	377 420		1 699 880

Frais d'établissement

	Valeurs	Taux d'amortissement
Frais d'augmentation de capital	48 632	20,00%
TOTAL GENERAL	**48 632**	

Fonds commercial

	Montant des éléments				Montant de la
Nature	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	dépréciation
Fonds de commerce Collet			15 245	15 245	
Fonds de commerce Tomato			106 714	106 714	
Fonds de commerce Vision Lu			168 901	168 901	
Fonds de commerce Patrice Pascal	5 000			5 000	
TOTAL GENERAL	**5 000**		**290 860**	**295 860**	

Autres immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évaluées à leur coût d'acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels	24 587	100,00%
TOTAL GENERAL	**24 587**	

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	8 ans
Matériels et outillages	Linéaire	de 3 à 4 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 ans
Matériel de bureau et mobilier	Linéaire	de 3 à 5 ans

Evaluation des matières et marchandises

Les matières et marchandises ont été évaluées au coût d'achat des dernières marchandises.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	5 033
Autres créances	11 148
TOTAL GENERAL	**16 181**

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	68 998
Dettes fiscales et sociales	178 129
Autres dettes	557
TOTAL GENERAL	**247 684**

Les dettes fiscales et sociales comprennent la provision pour congés payés et les charges sociales correspondantes.

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	19 423
TOTAL GENERAL	**19 423**

Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	67 130
TOTAL GENERAL	**67 130**

Les produits constatés d'avance correspondent à plusieurs dossiers dont un particulièrement dont le total de Chiffre d'Affaires est de plus de 139 KEUR.

Ce dossier a été commencé au mois de novembre 2009 et s'est terminé fin janvier 2010.

Les PCA correspondant à ce dossier, d'un montant de 60 KEUR, ont été calculés en tenant compte du temps passé sur le dossier courant 2009 comparé au temps total nécessaire pour l'achèvement des travaux. Ce ratio a été appliqué au C.A. total pour estimer la part de C.A. à prendre en compte sur 2009.

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Charges et produits sur exercices antérieurs

Charges sur exercices anterieurs	montant
Total general	0

Produits sur exercices antérieurs	Montant
Remboursement des tickets-restaurant 2008	214
TOTAL GENERAL	**214**

Engagements relatifs aux Crédits-Bails en cours

Redevances payées	Immobilier	Matériel et outillage	Autres immobilisations	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs		4 030		4 030
Montants de l'exercice		1 699		1 699
Sous-total		**5 729**		**5 729**

Redevances restant dues	Immobilier	Matériel et outillage	Autres immobilisations	TOTAL
A 1 an au plus		1 558		1 558
Entre 1 et 5 ans				
A plus de 5 ans				
Sous-total		**1 558**		**1 558**

Valeur résiduelle	Immobilier	Matériel et outillage	Autres immobilisations	TOTAL
A 1 an au plus		63		63
Entre 1 et 5 ans				
A plus de 5 ans				
Sous-total		**63**		**63**

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Matériel et outillage	Autres immobilisations	Total
TOTAL		**7 350**		**7 350**

Engagements financiers

- engagements donnés :

Imalliance s'est portée caution à hauteur de 25 000,00 euros dans le cadre d'un prêt contracté par sa filiale Mélisse & Co. Au 31/12/2009 le capital restant dû est de 28 550,19 euros. Imalliance s'est portée caution à hauteur de 30 000,00 euros dans le cadre d'un prêt contracté par sa filiale Marquage Prod. Au 31/12/2009 le capital restant dû est de 28 272,09 euros.

- engagements reçus : – NEANT –

Filiales et participations

Filiales et participations	Capital	Quote-part du capital détenu (en pourcentage)	Valeur brute comptable des titres détenus	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société
Mélisse & Co.	50 000	80,00 %	40 000		25 000
Zébrasoft	63 400	100,00 %	297 000		
I&O Communication	2 785 950	8,23 %	35 630	115 000	
Marquage Prod	20 000	35,00 %	7 000	30 000	30 000
Iconotec	271 704	40,51 %	42 500		
Artech Production Graphique	38 112	100,00 %	341 110		

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à la disposition de l'entreprise
Cadres	9	
Employés	18	
TOTAL GENERAL	**27**	

Accroissements et allègements dette future d'impôt

Nature des différences temporaires	Montant
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- Effort de construction	4 784
- Organic	6 116
- Provision pour risque litige expert-comptable	82 522
Total des allègements	93 422
Déficits reportables	365 274

PROJET D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2009 PROPOSEE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 JUIN 2010

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Conseil d'Administration, et décide d'affecter la perte de 452.942 euros de l'exercice ainsi qu'il suit :

Perte de l'exercice…… 452.942 €
au compte « report à nouveau » qui s'établit ainsi à (7.486) euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre	Dividendes distribués
2008	92.572,20 €
2007	92.572,20 €
2006	92.572,20 €

1002467