

ASSOCIATION AMPHIPEDIA

Place Michel Couëtoux

38800 LE PONT DE CLAIX

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos au 31/12/2011

Association AMPHIPEDIA

Place Michel COUETOUX
38800 LE PONT DE CLAIX

Annexes aux comptes annuels PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2011 a une durée de 12 mois.

ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

L'association Amphipédia a une mission d'intérêt général confiée par la ville de Pont-de-Claix afin d'assurer la diffusion et le développement des arts vivants sur le territoire se traduisant par une convention d'objectif et de moyen pour une durée de 4 ans à compter du 1er septembre 2010.

Il y a mise à disposition gratuite par la ville de Pont de Claix des moyens suivants :

- un bâtiment (688m²), un garage de stockage et une salle de répétition ainsi qu'une prise en charge de l'entretien de ces lieux, et des consommations d'eau, de gaz et d'électricité, entretien et surveillance de l'alarme. Cet avantage n'a pas encore fait l'objet d'une évaluation par la ville de Pont-de-Claix (Cet avantage avait été évalué pour la SCOP Amphithéâtre en 2002 à 47 340€)
- un photocopieur, ainsi qu'une prise en charge de son entretien ;
- 7 postes informatiques fixes et deux portables sans maintenance
- 8 postes téléphoniques et l'intégration à la téléphonie en réseau IP de la ville (maintenance assurée) avec refacturation des communications
- appui du service communication de la ville à l'association : plaquettes de la saison et feuilles de salle par la réalisation de la maquette et la prise en charge de l'impression ; affiches : réalisation des maquettes des affiches de spectacle ; conception du site internet.

La ville de Pont-de-Claix provisionne chaque année une ligne budgétaire de 10 000€ au titre de l'investissement en matériel technique pour l'association.

Dans le cadre d'une convention tripartite entre l'association Amphipédia, la ville de Pont-de-Claix et la SDH, l'association Amphipédia profite d'une mise à disposition à titre gracieux d'un logement sis 9 rue Stendhal / 11eme étage de 93 m² pour le logement des artistes. Les charges locatives sont à régler par l'association Amphipédia.

Pour l'exercice 2011, les valorisations des charges supplétives de l'association prises en charge par la ville de Pont de Claix en complément des éléments ci-dessus sont de 24 393 € soit :

- charges de fluides selon fiche de consommation : EDF pour 2 020 € T.T.C. et chauffage urbain pour 5 014 € T.T.C. soit un total de 7 034 € T.T.C.
- charges d'assurance pour 529 €
- charges de communication ; prestations et charges de personnels pour 7 700 € et frais directs engagés par la ville pour 8 450 € soit un total de 16 150 €
- charges d'informatique pour 680 €.

1. REGLES ET METHODES COMPTABLES

11. Règles et méthodes comptables générales

Les comptes annuels ont été élaborés conformément aux conventions comptables, 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,

Association AMPHIPEDIA

Place Michel COUETOUX
38800 LE PONT DE CLAIX

Annexes aux comptes annuels PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2011 a une durée de 12 mois.

ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

L'association Amphipédia a une mission d'intérêt général confiée par la ville de Pont-de-Claix afin d'assurer la diffusion et le développement des arts vivants sur le territoire se traduisant par une convention d'objectif et de moyen pour une durée de 4 ans à compter du 1er septembre 2010.

Il y a mise à disposition gratuite par la ville de Pont de Claix des moyens suivants :

- un bâtiment (688m²), un garage de stockage et une salle de répétition ainsi qu'une prise en charge de l'entretien de ces lieux, et des consommations d'eau, de gaz et d'électricité, entretien et surveillance de l'alarme. Cet avantage n'a pas encore fait l'objet d'une évaluation par la ville de Pont-de-Claix (Cet avantage avait été évalué pour la SCOP Amphithéâtre en 2002 à 47 340€)
- un photocopieur, ainsi qu'une prise en charge de son entretien ;
- 7 postes informatiques fixes et deux portables sans maintenance
- 8 postes téléphoniques et l'intégration à la téléphonie en réseau IP de la ville (maintenance assurée) avec refacturation des communications
- appui du service communication de la ville à l'association : plaquettes de la saison et feuilles de salle par la réalisation de la maquette et la prise en charge de l'impression ; affiches : réalisation des maquettes des affiches de spectacle ; conception du site internet.

La ville de Pont-de-Claix provisionne chaque année une ligne budgétaire de 10 000€ au titre de l'investissement en matériel technique pour l'association.

Dans le cadre d'une convention tripartite entre l'association Amphipédia, la ville de Pont-de-Claix et la SDH, l'association Amphipédia profite d'une mise à disposition à titre gracieux d'un logement sis 9 rue Stendhal / 11ème étage de 93 m² pour le logement des artistes. Les charges locatives sont à régler par l'association Amphipédia.

Pour l'exercice 2011, les valorisations des charges supplétives de l'association prises en charge par la ville de Pont de Claix en complément des éléments ci-dessus sont de 24 393 € soit :

- charges de fluides selon fiche de consommation : EDF pour 2 020 € T.T.C. et chauffage urbain pour 5 014 € T.T.C. soit un total de 7 034 € T.T.C.
- charges d'assurance pour 529 €
- charges de communication : prestations et charges de personnels pour 7 700 € et frais directs engagés par la ville pour 8 450 € soit un total de 16 150 €
- charges d'informatique pour 680 €.

1. REGLES ET METHODES COMPTABLES

11. Règles et méthodes comptables générales

Les comptes annuels ont été élaborés conformément aux conventions comptables, 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.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

12. Changements de méthodes d'évaluation et de présentation

Néant.

13. Dérogations aux principes comptables

Il n'a pas été dérogé aux principes comptables pour l'établissement et la présentation des comptes annuels.

2. COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

21. Variations des fonds propres (capitaux propres) au

31/12/11

	Montant
Fonds associatifs	35 000,00
Subventions d'investissement	1 394,28
Report à nouveau	-14 410,25
Déficit de l'exercice	
Total des fonds propres	21 984,03

22. Subventions

221. Subvention de fonctionnement

Les subventions de fonctionnement sont accordées par année civile.

Votre exercice a débuté le 1/01/11

Il a été clos le 31/12/11

A la clôture, sont rattachés aux produits de l'exercice les seules subventions correspondantes, les autres étant enregistrées en produits constatés par avance.

Le montant des subventions correspondant à la période couverte par l'exercice s'élève à

23. Provisions et fonds dédiés

231. Etat des provisions

Prière de se référer à l'état B4 qui présentent les provisions inscrites au bilan.

232. Détails de certaines provisions et fonds dédiés

Voir feuillet B4

24. Activités nouvelles

L'association a débuté ses activités au cours de l'exercice

25. Actif immobilisé et amortissements

251. Etat de l'actif immobilisé

Prière de se référer à l'état B3 qui présente les immobilisations

252. Etat des amortissements

Prière de se référer à l'état B3 qui présente les amortissements

253. Immobilisations incorporelles

. Frais d'établissements :

Néant

254. Immobilisations corporelles

. Modes et méthodes d'évaluation :

Les immobilisations corporelles sont évaluées :

. à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires hors frais d'acquisition des immob.)

TAB. EAU DES IMMOBILISATIONS
régime réel normal

ACTIF IMMOBILISE	exercice du		au		valeur brute des immob. à la fin de l'exercice
	1/1/11	au	31/12/11		
	valeur brute des immob. au début de l'exercice	augmentations acquisitions, créations, appo. virements	diminutions par virements de poste à poste	diminutions par cessions ou mises hors services	
Frais d'établissement de rech. et de dév.					
Autres immobilisations incorporelles	3 589,45	1 408,00			4 997,45
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Inst. gén. agenc. et aménag. constructions					
Inst. tech. mat. et outillage industriels					
Inst. gén. agenc. aménagements divers					
Matériel de transport	238,74				238,74
Matériel de bureau et infor., mobilier	2 497,81				2 497,81
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL IMMO. CORPORELLES	2 736,55				2 736,55
Particip. évaluées par mise en équivalence					
Autres participations et créances rattach.					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immob. financières	15,00				15,00
TOTAL IMMO. FINANCIERES	15,00				15,00
TOTAL GENERAL	6 341,00	1 408,00			7 749,00

TAB. EAU DES AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	montant des amortissements au début de l'exercice	augmentations dotations de l'exercice	dim. reprises et amort. affér. aux éléments sortis de l'actif	montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement de rech. et de dév.				
Autres immobilisations incorporelles	1 115,12	2 885,96		4 001,08
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gén. agenc. et aménag. constructions				
Inst. tech. mat. et outillage industriels				
Installations gén. agenc. aménag. divers				
Matériel de transport	39,84	119,21		159,05
Matériel de bureau et infor., mobilier	154,72	760,93		915,65
Emballages récupérables et divers				
TOTAL AMORT. CORPORELS	194,56	880,14		1 074,70
TOTAL GENERAL	1 309,68	3 766,10		5 075,78

Mouvement de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
charges à répartir sur plusieurs exercices				
primes de remboursement des obligations				

RELEVÉ DES PROVISIONS ET DES AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES
 régime réel normal

NATURE DES PROVISIONS	exercice n		diminutions reprises de l'exercice	montant à la fin de l'exercice
	1/1/11	31/12/11		
	montant au début de l'exercice	augmentations dotations de l'exercice		
Provision pour reconstitution gisements				
Provision pour investissement				
Provision pour hausse des prix				
Provision pour fluctuation des cours				
Amortissements dérogatoires				
Provisions fiscales pour implant. dans la CEE				
Autres provisions fiscales pour impl. à l'étranger				
Autres provisions réglementées				
TOTAL DES PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provision pour litiges				
Provision pour garanties données aux clients				
Provision pour pertes / marchés à terme				
Provision pour amendes et pénalités				
Provision pour pertes de change				
Provision pour pensions et obligations similaires				
Provision pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immobilisations				
Provision pour grosses réparations				
Provision charges sociales fisc. / congés à payer				
Autres provisions pour risques & charges				
TOTAL PROV. POUR RISQUES & CHARGES				
Prov. pour dépr. / immobilisations incorporelles				
Prov. pour dépr. / immobilisations corporelles				
Prov. pour dépr. / titres mis en équivalence				
Prov. pour dépr. / autres immo. financières				
Provision pour dépr. / stocks et en - cours				
Provision pour dépr. / comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL PROV. POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL				
dont dotations et reprises d'exploitation				
dont dotations et reprises financières				
dont dotations et reprises exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice

L'approche par composant introduite par le règlement CRC n° 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs n'a pas eu d'impact sur les comptes de l'association ; aucune immobilisation décomposable n'ayant été identifiée.

. Amortissement des immobilisations corporelles :

L'amortissement pour dépréciation a été déterminé selon le mode linéaire.

Les durées les plus généralement retenues ont été les suivantes :

Nature des immobilisations	Durée		Mode d' amortissement
	de	à	
Logiciels	1	1	L
Matériel de transport	2	2	L
Mobilier	2	5	L

255. Immobilisations financières

. Titres immobilisés :

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis.

. Créances immobilisées :

Les prêts, dépôts et autres créances immobilisées ont été évalués à leur valeur nominale.

26. Actif circulant et dettes

261. Créances et dettes

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles donnent lieu

262. Etat des échéances des créances et des dettes

Prière de se référer à l'état B5

263. Valeurs mobilières de placement

. Evaluation

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

27. Valorisation des contributions volontaires

Aucune contribution volontaire ne donne lieu à une valorisation dans les états financiers.

28. Comptes de régularisation

Charges et produits constatés d'avance	Charges	Produits
Charges et produits d'exploitation	100,45	
Total	100,45	0,00

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES
A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

ETAT DES CREANCES	exercice du		
	1/1/11	au	31/12/11
	montant brut	à 1 an au plus	à plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISE			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	15,00		15,00
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	8 749,49	8 749,49	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques			
- impôts sur les bénéficiaires			
- taxe sur la valeur ajoutée	5 091,12	5 091,12	
- autres impôts, taxes et versements assimilés			
- divers	14 450,00	14 450,00	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	467,54	467,54	
Charges constatées d'avance	100,45	100,45	
TOTAL GENERAL	28 873,60	28 858,60	15,00

RENOIS

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice	
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'ex.	
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques	

ETAT DES DETTES	exercice du			
	1/1/11	au	31/12/11	31/12/11
	montant brut	à 1 an au plus	à plus d'1 an moins de 5 ans	à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
- à 2 ans maximum à l'origine				
- à plus de 2 ans à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	24 036,84	24 036,84		
Personnel et comptes rattachés	3 167,05	3 167,05		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	54 145,10	54 145,10		
Etat et autres collectivités publiques				
- impôts sur les bénéficiaires				
- taxe sur la valeur ajoutée	3,00	3,00		
- obligations cautionnées				
- autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres prêtés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	81 351,99	81 351,99		

RENOIS

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	
(2) Divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	

29. Eléments concernant plusieurs postes du bilan

ACTIF	Produits à recevoir	Effets de commerce	Entreprises liées
Créances rattachées à des participations	0	////	0
Autres titres immobilisés	////	0	0
Prêts	0	0	0
Autres immobilisations financières	0	////	0
Avances et acomptes versés sur commandes	////	////	0
Clients et comptes rattachés		0	0
Autres créances	14 918	0	0
Capital souscrit et appelé, non versé	////	////	0
Valeurs mobilières de placement	////	0	0
Charges à répartir	////	////	0
Charges constatées d'avance	////	////	0
TOTAL	14 918	0	0

PASSIF	Charges à payer	Effets de commerce	Entreprises liées
Emprunts obligataires convertibles	0	////	0
Autres emprunts obligataires	0	////	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0	////	0
Emprunts et dettes financières diverses	0	////	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0	////	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 509	0	0
Dettes fiscales et sociales	4 046	////	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	0	0
Autres dettes	0	0	0
Produits constatés d'avance	////	////	0
Ecart de conversion	////	////	0
TOTAL	25 555	0	0

30. Autres informations :

Dans le cadre de la loi du 23 mai 2006, la rémunération des trois plus haut cadres dirigeants est globalement de 0 euros.

Les indemnités de fin de carrière et les engagements au titre du DIF ne sont pas valorisés car ils ne sont

31. Incidences sur la fiscalité

Association soumises aux impôts commerciaux.

3. ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

31. Dettes garanties par des sûretés réelles

Néant

32. Montant des engagements financiers hors crédit-bail

321. Engagements donnés

Néant

322. Engagements reçus

Néant

33. Information en matière de crédit-bail

Néant

Association AMPHIPEDIA

Place Michel COUETOUX
38800 LE PONT DE CLAIX

DOSSIER DE BASE

EXERCICE COMPTABLE

DU 1/01/2011 AU 31/12/2011

BILAN

COMPTE DE RESULTAT

ET ANNEXE SIMPLIFIEE

LDMR Associés

Société anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux comptes

Inscrite au tableau de l'Ordre de la région Rhône-Alpes et à la Compagnie Régionale de Grenoble

Capital de 240 000 Euros - RCS n° B 382 289 734

12 rue des Pies - 38360 Sassenage

Téléphone 04 76 27 80 01 - Télécopie 04 76 53 08 38

Email : ldmr@ldmr-associes.fr



Association AMPHIPEDIA

BILAN, COMPTE DE RESULTAT ET ANNEXES
DU 1/01/2011 AU 31/12/2011

SOMMAIRE

- 1. Règles et méthodes comptables**
 11. Règles et méthodes comptables générales
 12. Changements de méthodes d'évaluation et de présentation
 13. Dérogations aux principes comptables
- B1 Bilan actif comparé à l'exercice précédent**
- B2 Bilan passif comparé à l'exercice précédent**
- B3 Tableau des immobilisations, des amortissements,**
- B4 Relevé des provisions et des amortissements dérogatoires**
- B5 Etat des échéances, des créances et des dettes**
- CR1 Compte de résultat en liste comparé à l'exercice précédent**
- CR2 Compte de résultat en liste comparé à l'exercice précédent (suite)**
- 2. Compléments d'information relatifs au bilan et au compte de résultat**
 21. Capital et réserves
 22. Provisions
 23. Actif immobilisé et amortissements
 24. Actif circulant et dettes
 25. Comptes de régularisation
 26. Eléments concernant plusieurs postes du bilan
 27. Compte de résultat
- 3. Engagements financiers et autres informations**
 31. Dettes garanties par des sûretés réelles
 32. Montant des engagements financiers hors crédit-bail
 33. Information en matière de crédit-bail
 34. Engagements en matière de pensions et retraites
 35. Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société
 36. Liste des filiales et participations

Association AMPHIPEDIA

COMPTES ANNUELS

Les comptes de l'exercice présentent les caractéristiques suivantes :

- total du bilan	103 336,02	euros
- total du compte de résultat	719 472,84	euros
- déficit	14 410,25	euros

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1/01/2011 au 31/12/2011.

Le bilan, le compte de résultat et l'annexe, présentés ci-après, forment un tout indissociable appelé les comptes annuels.

Les éléments d'information qui ne présentent pas un caractère obligatoire ne sont mentionnés que pour autant qu'ils revêtent une importance significative.

Ces comptes annuels ont été établis le 23 mars 2012 par le Gérant.

Le dirigeant :

Association AMPHIPEDIA

Place Michel COUETOUX
38800 LE PONT DE CLAIX

Annexes aux comptes annuels PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2011 a une durée de 12 mois.

ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

L'association Amphipédia a une mission d'intérêt général confiée par la ville de Pont-de-Claix afin d'assurer la diffusion et le développement des arts vivants sur le territoire se traduisant par une convention d'objectif et de moyen pour une durée de 4 ans à compter du 1er septembre 2010.

Il y a mise à disposition gratuite par la ville de Pont de Claix des moyens suivants :

- un bâtiment (688m²), un garage de stockage et une salle de répétition ainsi qu'une prise en charge de l'entretien de ces lieux, et des consommations d'eau, de gaz et d'électricité, entretien et surveillance de l'alarme. Cet avantage n'a pas encore fait l'objet d'une évaluation par la ville de Pont-de-Claix (Cet avantage avait été évalué pour la SCOP Amphithéâtre en 2002 à 47 340€)
- un photocopieur, ainsi qu'une prise en charge de son entretien ;
- 7 postes informatiques fixes et deux portables sans maintenance
- 8 postes téléphoniques et l'intégration à la téléphonie en réseau IP de la ville (maintenance assurée) avec refacturation des communications
- appui du service communication de la ville à l'association : plaquettes de la saison et feuilles de salle par la réalisation de la maquette et la prise en charge de l'impression ; affiches : réalisation des maquettes des affiches de spectacle ; conception du site internet.

La ville de Pont-de-Claix provisionne chaque année une ligne budgétaire de 10 000€ au titre de l'investissement en matériel technique pour l'association.

Dans le cadre d'une convention tripartite entre l'association Amphipédia, la ville de Pont-de-Claix et la SDH, l'association Amphipédia profite d'une mise à disposition à titre gracieux d'un logement sis 9 rue Stendhal / 1^{er} étage de 93 m² pour le logement des artistes. Les charges locatives sont à régler par l'association Amphipédia.

Pour l'exercice 2011, les valorisations des charges supplétives de l'association prises en charge par la ville de Pont de Claix en complément des éléments ci-dessus sont de 24 393 € soit :

- charges de fluides selon fiche de consommation : EDF pour 2 020 € T.T.C. et chauffage urbain pour 5 014 € T.T.C. soit un total de 7 034 € T.T.C.
- charges d'assurance pour 529 €
- charges de communication : prestations et charges de personnels pour 7 700 € et frais directs engagés par la ville pour 8 450 € soit un total de 16 150 €
- charges d'informatique pour 680 €.

1. REGLES ET METHODES COMPTABLES

11. Règles et méthodes comptables générales

Les comptes annuels ont été élaborés conformément aux conventions comptables, 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.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

12. Changements de méthodes d'évaluation et de présentation

Néant.

13. Dérogations aux principes comptables

Il n'a pas été dérogé aux principes comptables pour l'établissement et la présentation des comptes annuels.

Association AMPHIPEDIA
Place M COUETOUX 38800 Le Pont de Claix

BILAN ACTIF

régime réel normal

exercice n
exercice n-1

1/1/11
10/6/10

31/12/11
31/12/10

nbre de mois
nbre de mois

12
7

ACTIF	exercice n				exercice n-1		(ex. n) - (ex. n-1)	
	brut	amort - prov	net	%	net	%	variation	prog.
Capital souscrit non appelé								
ACTIF IMMOBILISE								
- immobilisations incorporelles								
.frais d'établissement								
.frais de recherche et développem.								
.conces. brevets et droits similaires	4 997,45	4 001,08	996,37	1	2 474,33	2	-1 478	-60
.fonds commercial (1)								
.autres immob. incorporelles								
.avances acptes / immob. incorp.								
- immobilisations corporelles								
.terrains								
.constructions								
.inst. tech. mat. et util. indust.	2 736,55	1 074,70	1 661,85	2	2 541,99	2	-880	-35
.autres immob. corporelles								
.immobilisations en cours								
.avances et acomptes / immob.								
- immobilisations financières (2)								
.part. éval. selon mise en equiv.								
.autres participations								
.créances rattach. aux participat.								
.autres titres immobilisés								
.prêts								
.autres immob. financières	15,00		15,00	0	15,00	0		
TOTAL ACTIF IMMOBIL.	7 749,00	5 075,78	2 673,22	3	5 031,32	4	-2 358	-47
ACTIF CIRCULANT								
- stocks et en-cours								
.matières premières et approv.								
.en cours de production de biens								
.en cours de production de services								
.produits intermédiaires et finis								
.marchandises								
- avances et acomptes versés / com.	560,00		560,00	1	105,40	0	455	431
-créances								
.clients et comptes rattachés (3)	8 749,49		8 749,49	8	7 022,33	5	1 727	25
.autres créances (3)	20 008,66		20 008,66	19	27 218,68	21	-7 210	-26
.capital sousc. & appelé, non versé								
- divers								
.valeurs mobilières de placement								
.disponibilités	71 244,20		71 244,20	69	92 482,27	70	-21 238	-23
COMPTES DE REGULAR.								
- charges constatées d'avance (3)	100,45		100,45	0	95,26	0	5	5
TOTAL ACTIF CIR. & CH.	100 662,80		100 662,80	97	126 923,94	96	-26 261	-21
- charges à répartir / plusieurs exer.								
- primes de remb. des obligations								
- écarts de conversion actif								
TOTAL GENERAL ACTIF	108 411,80	5 075,78	103 336,02	100	131 955,26	100	-28 619	-22

RENOIS

(1) dont droit au bail	
(2) part à - d'un an des immob. financières nettes	
(3) part à plus d'un an	

CLAUSE DE RESERVE DE PROPRIETE

Immobilisations	
Stocks	
Créances	

Association AMPHIPEDIA

BILAN PASSIF

régime réel normal

PASSIF	exercice n		exercice n-1		(ex. n) - (ex. n-1)	
	exercice n-1		exercice n-1		variation	
	net	%	net	%		prog.
-CAPITAUX PROPRES						
.fonds associatif	35 000,00	34	35 000,00	27		
.primes d'émission, de fusion, d'apport						
.écarts de réévaluation (2)						
.réserve légale (3)						
.réserves statutaires ou contractuelles						
.réserves réglementées (3) (4)						
.autres réserves						
.report à nouveau	1 394,28	1	1 394,28	1	1 394	
.résultat net de l'exercice (bénéfice ou perte)	-14 410,25	-14	1 394,28	1	-15 805	####
.subventions d'investissement						
.provisions réglementées						
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES	21 984,03	21	36 394,28	28	-14 410	-40
-AUTRES FONDS PROPRES						
.produit des émissions de titres participatifs						
.avances conditionnées						
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES						
-PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES						
.provisions pour risques						
.provisions pour charges						
TOTAL PROVISIONS RISQUES & CHARGES						
-DETTES (5)						
.emprunts obligataires convertibles						
.autres emprunts obligataires						
.emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (6)						
.emprunts et dettes financières divers (7)						
.avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
.dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 036,84	23	20 691,56	16	3 345	16
.dettes fiscales et sociales	57 315,15	55	58 788,84	45	-1 474	-3
.dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
.autres dettes						
-COMPTES DE REGULARISATION						
.produits constatés d'avance (5)			16 080,58	12	-16 081	-100
TOTAL DETTES & COMPTES DE REGULAR.	81 351,99	79	95 560,98	72	-14 209	-15
-ÉCARTS DE CONVERSION PASSIF						
.écarts de conversion passif						
TOTAL GENERAL DU PASSIF	103 336,02	100	131 955,26	100	-28 619	-22

RENOIS

(1) écart de réévaluation incorporé au capital	
(1') dont versé	
(2) dont : - réserve spéciale de réévaluation (1959)	
- écart de réévaluation libre	
- réserve de réévaluation (1976)	
(3) dont réserve réglementée des plus-values à long terme	
(4) dont réserve pour l'achat d'oeuvres d'artistes vivants	
(5) dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	81 351,99
(6) dont concours banc. courants, soldes cd. de bq. et CCP	
(7) dont emprunts participatifs	

Association AMPHIPEDIA

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS
régime réel normal

	exercice du	1/1/11	au	31/12/11	
ACTIF IMMOBILISE	valeur brute des immob. au début de l'exercice	augmentations acquisitions, créations, appo. virements	diminutions par virements de poste à poste	diminutions par cessions ou mises hors services	valeur brute des immob. à la fin de l'exercice
Frais d'établissement de rech. et de dév.					
Autres immobilisations incorporelles	3 589,45	1 408,00			4 997,45
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Inst. gén. agenc. et aménag. constructions					
Inst. tech. mat. et outillage industriels					
Inst. gén. agenc. aménagements divers					
Matériel de transport	238,74				238,74
Matériel de bureau et infor., mobilier	2 497,81				2 497,81
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL IMMO. CORPORELLES	2 736,55				2 736,55
Particip. évaluées par mise en équivalence					
Autres participations et créances rattach.					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immob. financières	15,00				15,00
TOTAL IMMO. FINANCIERES	15,00				15,00
TOTAL GENERAL	6 341,00	1 408,00			7 749,00

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	montant des amortissements au début de l'exercice	augmentations dotations de l'exercice	dim. reprises et amort. affér. aux éléments sortis de l'actif	montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement de rech. et de dév.				
Autres immobilisations incorporelles	1 115,12	2 885,96		4 001,08
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gén. agenc. et aménag. constructions				
Inst. tech. mat. et outillage industriels				
Installations gén. agenc. aménag. divers				
Matériel de transport	39,84	119,21		159,05
Matériel de bureau et infor., mobilier	154,72	760,93		915,65
Emballages récupérables et divers				
TOTAL AMORT. CORPORELS	194,56	880,14		1 074,70
TOTAL GENERAL	1 309,68	3 766,10		5 075,78

Mouvement de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
charges à répartir sur plusieurs exercices primes de remboursement des obligations				

Association AMPHIPEDIA

RELEVÉ DES PROVISIONS ET DES AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

régime réel normal

NATURE DES PROVISIONS	exercice n		diminutions reprises de l'exercice	montant à la fin de l'exercice
	1/1/11	31/12/11		
Provision pour reconstitution gisements				
Provision pour investissement				
Provision pour hausse des prix				
Provision pour fluctuation des cours				
Amortissements dérogatoires				
Provisions fiscales pour implant. dans la CEE				
Autres provisions fiscales pour impl. à l'étranger				
Autres provisions réglementées				
TOTAL DES PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provision pour litiges				
Provision pour garanties données aux clients				
Provision pour pertes / marchés à terme				
Provision pour amendes et pénalités				
Provision pour pertes de change				
Provision pour pensions et obligations similaires				
Provision pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immobilisations				
Provision pour grosses réparations				
Provision charges sociales fisc. / congés à payer				
Autres provisions pour risques & charges				
TOTAL PROV. POUR RISQUES & CHARGES				
Prov. pour dépr. / immobilisations incorporelles				
Prov. pour dépr. / immobilisations corporelles				
Prov. pour dépr. / titres mis en équivalence				
Prov. pour dépr. / autres immo. financières				
Provision pour dépr. / stocks et en - cours				
Provision pour dépr. / comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL PROV. POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL				
dont dotations et reprises d'exploitation				
dont dotations et reprises financières				
dont dotations et reprises exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice				

Association AMPHIPEDIA

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES
A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

ETAT DES CREANCES	exercice du		
	1/1/11	au	31/12/11
	montant brut	à 1 an au plus	à plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISE			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	15,00		15,00
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	8 749,49	8 749,49	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques			
- impôts sur les bénéfices			
- taxe sur la valeur ajoutée	5 091,12	5 091,12	
- autres impôts, taxes et versements assimilés			
- divers	14 450,00	14 450,00	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	467,54	467,54	
Charges constatées d'avance	100,45	100,45	
TOTAL GENERAL	28 873,60	28 858,60	15,00

RENOIS

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice	
(1) Montant des rembours. obtenus en cours d'ex.	
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques	

ETAT DES DETTES	exercice du			
	1/1/11	au	31/12/11	
	montant brut	à 1 an au plus	à plus d'1 an moins de 5 ans	à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
- à 2 ans maximum à l'origine				
- à plus de 2 ans à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	24 036,84	24 036,84		
Personnel et comptes rattachés	3 167,05	3 167,05		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	54 145,10	54 145,10		
Etat et autres collectivités publiques				
- impôts sur les bénéfices				
- taxe sur la valeur ajoutée	3,00	3,00		
- obligations cautionnées				
- autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres prêtés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	81 351,99	81 351,99		

RENOIS

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	
(2) Divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	

Association AMPHIPEDIA

COMPTE DE RESULTAT EN LISTE

régime réel normal

	exercice n exercice n-1	1/1/11 10/6/10	31/12/11 31/12/10	nbre mois nbre mois	12 7
RESULTAT COMPTABLE	exercice n	exercice n-1	(ex. n) - (ex. n-1)		
			variation	prog.	
PRODUITS D'EXPLOITATION					
- ventes de marchandises en France					
- ventes de marchandises à l'exportation					
TOTAL DES VENTES DE MARCHANDISES					
- production vendue de biens en France					
- production vendue de biens à l'exportation					
- production vendue de services en France	51 770,38	15 778,91	35 991	228	
- production vendue de services à l'exportation					
TOTAL DES PRODUCTIONS VENDUES	51 770,38	15 778,91	35 991	228	
- chiffres d'affaires net en France	51 770,38	15 778,91	35 991	228	
- chiffres d'affaires net à l'exportation					
TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES NET	51 770,38	15 778,91	35 991	228	
- production stockée (var. stock prod. int. prod. finis et en-cours)					
- production immobilisée					
- subventions d'exploitation	641 047,00	221 826,00	419 221	189	
- reprises / amortissements et provisions, transferts de charges	10 500,54	38,04	10 463	####	
- autres produits (1)	61,69	52,02	10	19	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)	703 379,61	237 694,97	465 685	196	
CHARGES D'EXPLOITATION					
- achats de marchandises (droits de douane compris)					
- variation de stock (marchandises)					
- achats de matières lère, autres approv. (droits douane compris)					
- variation de stock (matières premières et approv.)					
- autres achats et charges externes (3)	333 310,22	96 931,13	236 379	244	
- impôts, taxes et versements assimilés	5 032,72	1 734,54	3 298	190	
- salaires et traitements	239 930,80	84 036,65	155 894	186	
- charges sociales	117 895,44	35 417,93	82 478	233	
- dotations aux amortissements / immobilisations	3 766,10	1 309,68	2 456	188	
- dotations aux provisions / immobilisations					
- dotations aux provisions / actif circulant					
- dotations aux provisions pour risques et charges					
- autres charges	19 429,56	6 921,50	12 508	181	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (4)	719 364,84	226 351,43	493 013	218	
RESULTAT D'EXPLOITATION	-15 985,23	11 343,54	-27 329	-241	
OPERATIONS EN COMMUN					
- bénéfice attribué ou perte transférée					
- perte supportée ou bénéfice transféré					
PRODUITS FINANCIERS					
- produits financiers de participations (5)					
- produits des autres VMP, créances de l'actif immobilisé (5)					
- autres intérêts et produits assimilés (5)	1 682,98	330,87	1 352	409	
- reprises / provisions et transferts de charges					
- différences positives de change					
- produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 682,98	330,87	1 352	409	
CHARGES FINANCIERES					
- dotations financières aux amortissements et aux provisions					
- intérêts et charges assimilées (6)		1,13	-1	-100	
- différences négatives de change					
- charges nettes / cessions des valeurs mobilières de placement					
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES		1,13	-1	-100	
RESULTAT FINANCIER	1 682,98	329,74	1 353	410	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-14 302,25	11 673,28	-25 976	-223	

Association AMPHIPEDIA

COMPTE DE RESULTAT EN LISTE (suite)

régime réel normal

	exercice n	1/1/11	31/12/11	nbre mois	12
	exercice n-1	10/6/10	31/12/10	nbre mois	7
RESULTAT COMPTABLE	exercice n	exercice n-1	(ex. n) - (ex. n-1)		
			variation	prog.	
PRODUITS EXCEPTIONNELS					
- produits exceptionnels sur opérations de gestion			100 176,00	-100 176	-100
- produits exceptionnels sur opérations en capital					
- reprises sur provisions et transferts de charges					
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (7)			100 176,00	-100 176	-100
CHARGES EXCEPTIONNELLES					
- charges exceptionnelles sur opérations de gestion	108,00		110 209,00	-110 101	-100
- charges exceptionnelles sur opérations en capital					
- dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions					
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (7)	108,00		110 209,00	-110 101	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL					
- participation des salariés aux fruits de l'expansion	-108,00		-10 033,00	9 925	99
- impôts sur les bénéfices			246,00	-246	-100
TOTAL DES PRODUITS		705 062,59	338 201,84	366 861	108
TOTAL DES CHARGES		719 472,84	336 807,56	382 665	114
BENEFICE OU PERTE		-14 410,25	1 394,28	-15 805	###

RENOIS

(1) dont produits nets partiels sur opérations à long terme		
(2) dont produits d'exploitation afférents à des ex. antérieurs (8)		
(3) dont crédit-bail mobilier		
(3) dont crédit-bail immobilier		
(4) dont charges d'exploitation afférentes à des ex. antérieurs (8)		
(5) dont produits concernant les entreprises liées		
(6) dont intérêts concernant les entreprises liées		

21. Variations des fonds propres (capitaux propres) au

31/12/11

	Montant
Fonds associatifs	35 000,00
Subventions d'investissement	1 394,28
Report à nouveau	-14 410,25
Déficit de l'exercice	
Total des fonds propres	21 984,03

22. Subventions

221. Subvention de fonctionnement

Les subventions de fonctionnement sont accordées par année civile.

Votre exercice a débuté le 1/01/11

Il a été clos le 31/12/11

A la clôture, sont rattachés aux produits de l'exercice les seules subventions correspondantes, les autres étant enregistrées en produits constatés par avance.

Le montant des subventions correspondant à la période couverte par l'exercice s'élève à

23. Provisions et fonds dédiés

231. Etat des provisions

Prière de se référer à l'état B4 qui présentent les provisions inscrites au bilan.

232. Détails de certaines provisions et fonds dédiés

Voir feuillet B4

24. Activités nouvelles

L'association a débuté ses activités au cours de l'exercice

25. Actif immobilisé et amortissements

251. Etat de l'actif immobilisé

Prière de se référer à l'état B3 qui présente les immobilisations

252. Etat des amortissements

Prière de se référer à l'état B3 qui présente les amortissements

253. Immobilisations incorporelles

. Frais d'établissements :

Néant

254. Immobilisations corporelles

. Modes et méthodes d'évaluation :

Les immobilisations corporelles sont évaluées :

. à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires hors frais d'acquisition des immob.)

L'approche par composant introduite par le règlement CRC n° 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs n'a pas eu d'impact sur les comptes de l'association ; aucune immobilisation décomposable n'ayant été identifiée.

. Amortissement des immobilisations corporelles :
L'amortissement pour dépréciation a été déterminé selon le mode linéaire.

Les durées les plus généralement retenues ont été les suivantes :

Nature des immobilisations	Durée		Mode d' amortissement
	de	à	
Logiciels	1	1	L
Matériel de transport	2	2	L
Mobilier	2	5	L

255. Immobilisations financières

. Titres immobilisés :

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis.

. Créances immobilisées :

Les prêts, dépôts et autres créances immobilisées ont été évalués à leur valeur nominale.

26. Actif circulant et dettes

261. Créances et dettes

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles donnent lieu

262. Etat des échéances des créances et des dettes

Prière de se référer à l'état B5

263. Valeurs mobilières de placement

. Evaluation

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

27. Valorisation des contributions volontaires

Aucune contribution volontaire ne donne lieu à une valorisation dans les états financiers.

28. Comptes de régularisation

Charges et produits constatés d'avance	Charges	Produits
Charges et produits d'exploitation	100,45	
Total	100,45	0,00

29. Eléments concernant plusieurs postes du bilan

ACTIF	Produits à recevoir	Effets de commerce	Entreprises liées
Créances rattachées à des participations	0	////	0
Autres titres immobilisés	////	0	0
Prêts	0	0	0
Autres immobilisations financières	0	////	0
Avances et acomptes versés sur commandes	////	////	0
Clients et comptes rattachés		0	0
Autres créances	14 918	0	0
Capital souscrit et appelé, non versé	////	////	0
Valeurs mobilières de placement	////	0	0
Charges à répartir	////	////	0
Charges constatées d'avance	////	////	0
TOTAL	14 918	0	0

PASSIF	Charges à payer	Effets de commerce	Entreprises liées
Emprunts obligataires convertibles	0	////	0
Autres emprunts obligataires	0	////	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0	////	0
Emprunts et dettes financières diverses	0	////	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0	////	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 509	0	0
Dettes fiscales et sociales	4 046	////	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	0	0
Autres dettes	0	0	0
Produits constatés d'avance	////	////	0
Ecart de conversion	////	////	0
TOTAL	25 555	0	0

30. Autres informations :

Dans le cadre de la loi du 23 mai 2006, la rémunération des trois plus haut cadres dirigeants est globalement de 0 euros.

Les indemnités de fin de carrière et les engagements au titre du DIF ne sont pas valorisés car ils ne sont

31. Incidences sur la fiscalité

Association soumises aux impôts commerciaux.

3. ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

31. Dettes garanties par des sûretés réelles

Néant

32. Montant des engagements financiers hors crédit-bail

321. Engagements donnés

Néant

322. Engagements reçus

Néant

33. Information en matière de crédit-bail

Néant