

THEATRE DU GYMNASSE

4 RUE DU THEATRE FRANCAIS

13001 MARSEILLE

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Activité principale de l'entreprise : ARTISTIQUE ET CULTURELLE

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier fiscal

Fait à MARSEILLE

Le 15/06/2012

MOURRI Jacques

SICIER EXPERTISE

16/18 BD MICHELET

IMM. PERFORMANCE

13008 MARSEILLE

04.91.32.11.60

THEATRE DU GYMNASSE

4 RUE DU THEATRE FRANCAIS

13001 MARSEILLE

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

Pages

COMPTES ANNUELS

- Bilan actif-passif	1 et 2
- Compte de résultat	3 et 4
- Annexe	5 à 13
- Détail des comptes bilan actif passif	14 à 17
- Détail compte de résultat	18 à 21

DOSSIER FISCAL

- Liasse 2065	22 à 24
- Liasses 2050 à 2059-E	25 à 41

SICIER EXPERTISE

*16/18 BD MICHELET
IMM. PERFORMANCE
13008 MARSEILLE
04.91.32.11.60*

THEATRE DU GYMNASE

4 RUE DU THEATRE FRANCAIS

13001 MARSEILLE

COMPTES ANNUELS

SICIER EXPERTISE

16/18 BD MICHELET

IMM. PERFORMANCE

13008 MARSEILLE

04.91.32.11.60

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2011 12			Exercice N-1 31/12/2010 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	87 220	86 070	1 150	2 730	1 580	57.88
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions	230 414	124 751	105 663	110 341	4 678	4.24
	Installations techniques Matériel et outillage	257 414	214 596	42 818	42 542	276	0.65
	Autres immobilisations corporelles	245 422	154 698	90 723	45 365	45 358	99.99
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	152		152	152			
Prêts	200		200		200		
Autres immobilisations financières	3 899		3 899	3 899			
	TOTAL II	824 721	580 116	244 605	205 029	39 576	19.30
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	2 183		2 183	93	2 090	NS
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	CRÉANCES (3)						
	Clients et Comptes rattachés	48 213		48 213	90 652	42 439	46.82
	Autres créances	367 496	108 000	259 496	295 238	35 742	12.11
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	626 098		626 098	324 697	301 402	92.83	
Charges constatées d'avance (3)	150 955		150 955	84 612	66 343	78.41	
	TOTAL III	1 194 945	108 000	1 086 945	795 291	291 654	36.67
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 019 666	688 116	1 331 550	1 000 320	331 230	33.11

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

4 099

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2011	Exercice N-1 31/12/2010	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation				
	RESERVES				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	210 157	77 489	132 668	171.21
	Report à nouveau	93 406	255 543	162 137	63.45
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	134 967	29 469	164 435	558.00
	Subventions d'investissement	4 799	23 494	18 695	79.57
	Provisions réglementées				
	TOTAL I	443 329	327 058	116 272	35.55
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	TOTAL II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	5 536	8 059	2 523	31.31
	Provisions pour charges				
	TOTAL III	5 536	8 059	2 523	31.31
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	854	765	89	11.61
	Emprunts et dettes financières diverses	2 409		2 409	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	DETTES D'EXPLOITATION				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	416 616	226 403	190 214	84.02
	Dettes fiscales et sociales	217 403	205 383	12 020	5.85
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes	190 497	188 183	2 314	1.23	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	54 907	44 470	10 437	23.47
	TOTAL IV	882 685	665 204	217 482	32.69
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 331 550	1 000 320	331 230	33.11

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

882 685 665 204

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2011 12			Exercice N-1 31/12/2010 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)							
Ventes de marchandises	20 219		20 219	30 831		10 612	34.42
Production vendue de Biens							
Production vendue de Services	966 816		966 816	1 184 738		217 922	18.39
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	987 035		987 035	1 215 569		228 534	18.80
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			2 025 349	2 039 776		14 427	0.71
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			86 983	53 944		33 039	61.25
Autres produits			107	765		658	86.01
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			3 099 474	3 310 054		210 580	6.36
CHARGES D'EXPLOITATION (2)							
Achats de marchandises			13 538	17 303		3 765	21.76
Variation de stock (marchandises)			2 090	945		3 036	321.12
Achats de matières premières et autres approvisionnements			3 905	2 737		1 167	42.65
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			1 304 947	1 708 708		403 761	23.63
Impôts, taxes et versements assimilés			31 490	30 817		674	2.19
Salaires et traitements			1 002 610	977 333		25 277	2.59
Charges sociales			417 536	396 836		20 700	5.22
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			45 082	43 931		1 151	2.62
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions			5 536	6 088		552	9.07
Autres charges			90 320	144 871		54 551	37.65
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			2 912 874	3 329 569		416 695	12.51
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			186 600	19 515		206 115	NS
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			11 167	9 692		1 475	15.22

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	
			Ecart N / N-1		
			Euros	%	
PRODUITS FINANCIERS					
Produits financiers de participations (3)		14	14		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)					
Autres intérêts et produits assimilés (3)		767	767		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		1 475	1 655	181	10.91
TOTAL V		2 255	1 655	600	36.25
CHARGES FINANCIERES					
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions					
Intérêts et charges assimilées (4)		1 714	630	1 083	171.82
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
TOTAL VI		1 714	630	1 083	171.82
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)		542	1 025	483	47.15
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		175 975	28 182	204 157	724.41
PRODUITS EXCEPTIONNELS					
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		11 085	998	10 087	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital		812	812	0	0.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			1 000	1 000	100.00
TOTAL VII		11 897	2 809	9 087	323.46
CHARGES EXCEPTIONNELLES					
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		9 595	8 320	1 276	15.33
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		245		245	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions					
TOTAL VIII		9 841	8 320	1 521	18.28
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		2 056	5 510	7 566	137.31
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)					
Impôts sur les bénéfices (X)		43 064	4 224	47 288	NS
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)		3 113 626	3 314 518	200 893	6.06
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)		2 978 659	3 343 987	365 328	10.92
5. BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		134 967	29 469	164 435	558.00

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011

Nous vous présentons ci-après l'Annexe auxcomptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2011 de l'Association du Théâtre du Gymnase, dont le total bilan est de 1 331 550.17 Euros et, dont le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, présente un chiffre d'affaires de 987 035 Euros et dégageant un excédent de 134 966.78 Euros .

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Au cours de l'exercice 2011, le local destiné à entreposer les décors de l'Association et une grande partie de ses archives comptables, fiscales et sociales, situé dans le quartier de Saint Marcel à Marseille dans le 11ème arrondissement a été dévasté par un incendie dans la nuit du 26 au 27 avril 2011. Le local a été entièrement détruit.

Le Théâtre du Gymnase a notamment constaté la perte de décors de spectacles dont ceux du spectacle Peter Pan coproduit en 2010 et en tournée en 2011 et de matériels technique.

Cependant, cet incident n'a eu aucun impact comptable car la charge des décors du spectacle avaient été comptabilisées en charges et non pas en immobilisations.

Par ailleurs certaines archives comptables et sociales ne pourront pas être reconstituées.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Suite à cet incendie durant l'exercice 2011, le Théâtre a engagé des tractations avec son assurance MAIF afin de se faire dédommager des différents préjudices.

Les tractations avec l'assurance ont finalement abouti favorablement par un montant forfaitaire de 35 000€ le Théâtre en ayant été seulement informé par un courrier en date du 30 mai 2012.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

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, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de

ANNEXE

Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011

l'exercice.

Informations générales complémentaires

INFORMATIONS SUR LES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

La Ville de Marseille met à la disposition de l'Association, un théâtre d'une superficie de 902 M² ayant une valeur locative de 101.935 euros ainsi que les locaux de l'ancienne librairie Tacussel d'une superficie de 214,36 M² ayant une valeur locative de 24.169 euros.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	84 243		2 977
Installations générales agencements aménagements des constructions	218 732		11 682
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	250 317		7 432
Installations générales agencements aménagements divers	66 629		53 153
Matériel de transport	6 343		2 017
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	109 837		7 443
TOTAL	651 859		81 727
Autres titres immobilisés	152		
Prêts, autres immobilisations financières	3 899		500
TOTAL	4 052		500
TOTAL GENERAL	740 153		85 204

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			87 220	87 220
Installations générales agencements aménagements constr.			230 414	230 414
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		336	257 414	257 414
Installations générales agencements aménagements divers			119 782	119 782
Matériel de transport			8 359	8 359
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			117 280	117 280
TOTAL		336	733 249	733 249
Autres titres immobilisés			152	152
Prêts, autres immobilisations financières	300		4 099	4 099
TOTAL	300		4 252	4 252
TOTAL GENERAL	300	336	824 721	824 721

ANNEXE

Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	81 513	4 557		86 070
Installations générales agencements aménagements constr.	108 392	16 359		124 751
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	207 776	6 911	91	214 596
Installations générales agencements aménagements divers	42 565	5 858		48 423
Matériel de transport	5 411	1 150		6 561
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	89 467	10 247		99 715
TOTAL	453 611	40 525	91	494 045
TOTAL GENERAL	535 124	45 082	91	580 116

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	4 557				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	16 359				
Instal.techniques matériel outillage indus	6 911				
Instal.générales agenc.aménag.divers	5 858				
Matériel de transport	1 150				
Matériel de bureau informatique mobilier	10 247				
TOTAL	40 525				
TOTAL GENERAL	45 082				

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
Autres provisions pour risques et charges	8 059	5 536	8 059		5 536
TOTAL	8 059	5 536	8 059		5 536

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour dépréciation	108 000				108 000
TOTAL	108 000				108 000
TOTAL GENERAL	116 059	5 536	8 059		113 536

Dont dotations et reprises d'exploitation		5 536	8 059		
--	--	-------	-------	--	--

Des provisions pour risques et charges sont constituées lorsque, à la clôture de l'exercice, il existe une obligation de l'association à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. L'estimation du montant figurant en provision correspond à la sortie de ressources qu'il est probable que l'association devra supporter pour éteindre son obligation.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	200	200	
Autres immobilisations financières	3 899	3 899	
Autres créances clients	48 213	48 213	
Personnel et comptes rattachés	457	457	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 405	1 405	
Taxe sur la valeur ajoutée	143 582	143 582	
Divers état et autres collectivités publiques	105 200	105 200	
Débiteurs divers	116 852	116 852	
Charges constatées d'avance	150 955	150 955	
TOTAL	570 762	570 762	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	500		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	300		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	854	854		
Emprunts et dettes financières divers	2 409	2 409		
Fournisseurs et comptes rattachés	416 616	416 616		
Personnel et comptes rattachés	42 123	42 123		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	125 175	125 175		
Impôts sur les bénéfices	31 558	31 558		
Taxe sur la valeur ajoutée	6 859	6 859		
Autres impôts taxes et assimilés	11 688	11 688		
Produits constatés d'avance	54 907	54 907		
TOTAL	882 685	882 685		

Tableau de suivi des fonds dédiés

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant engager en fin d'exercice
		A	B	C	D = A -B +C
Fonds Marseille 2013	77 489	77 489		132 668	210 157
TOTAL	77 489	77 489		132 668	210 157

L'Association a pris la décision d'affecter le résultat des exercices 2008 et 2009 à un "Fonds dédié aux projets développés par le Théâtre du Gymnase dans le cadre de Marseille Provence Capitale Européenne de la Culture 2013".

ANNEXE

Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011

Variation des fonds propres

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice 2011 avant affectation :	356.527 €
Affectation du résultat 2010 à la situation nette par l'AGO :	- 29.469 €
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice 2011 :	327.058 €
Variation des provisions règlementées et subventions d'investissements :	- 18.695 €
Capitaux propres eu bilan de clôture 2011 avant l'AGO :	308.363 €
Résultat de l'exercice 2011 :	134.967 €
Capitaux propres au bilan de clôture 2011 :	443.329 €

Autres immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

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
Logiciels	linéaire	1 à 3 ans
Agencements des constructions	linéaire	5 à 20 ans
Installations techniques	linéaire	5 ans
Matériels techniques	linéaire	5 ans
Agencements	linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	linéaire	5 ans
Matériel de bureau et info	linéaire	2 à 5 ans
Mobilier	linéaire	4 à 5 ans

Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée selon la méthode du premier entré / premier sorti.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011

Dépréciation des créances

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	12 449
Autres créances	106 560
Total	119 009

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	854
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	118 272
Dettes fiscales et sociales	63 036
Autres dettes	23 251
Total	205 413

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	150 955
Total	150 955
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	54 907
Total	54 907

Subventions d'équipement

Le Conseil Général a accordé en 2007 une subvention de 13.000 euros à l'Association afin d'acquérir du matériel son et lumière pour le plateau. A la fin de l'exercice, la subvention non utilisée a été supprimée du compte subvention à recevoir à hauteur de 9.353 euros.

Le Conseil Régional a accordé en 2008 une subvention de 13.000 euros à l'Association afin d'acquérir du matériel son et lumière pour le plateau. A la fin de l'exercice, la subvention non utilisée a été supprimée du compte subvention à recevoir à hauteur de 8.530 euros.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Billetterie	626 648
Cessions spectacles	155 035
Coproduction de spectacles	57 158
Locations de salle	70 472
Partenariat	39 480
Mécénat	7 793
Recettes bar	20 219
Produits des activités annexes	10 230
Total	987 035

L'Association a reçu 1.999.427 euros HT de subventions d'exploitation au cours de l'exercice. Les subventions sont attribuées sur l'année civile qui correspond à l'exercice comptable.

L'Association a également reçu 25.922 euros HT à titre exceptionnel en aide à la création des spectacles Ricky Pompon et Les Bonimenteurs et à la mise en place d'ateliers de théâtre pour des étudiants.

En contrepartie de ces subventions, l'Association s'engage à respecter les termes des conventions attributives de subvention et à informer l'organisme subventionneur.

Rémunération des dirigeants

Rémunérations allouées aux membres	Montant
des organes de direction ou de gérance	168 293
Total	168 293

En vertu de l'art. 20 de la loi n° 2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif, la rémunération des 3 plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés doit être indiquée dans l'annexe. En l'absence de rémunération de bénévoles, seule est indiquée ci-dessus, la rémunération brute salariée de la direction.

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à la disposition de l'entreprise
Cadres	7	
Agents de maîtrise et techniciens	9	
Employés	15	
Total	31	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

L'Association a refacturé 14.617,91 euros HT au titre de sa quote part de charges pour le lancement de saison 2011/2012 au GIE Acte.

Le GIE Acte a refacturé 79.268,33 euros HT à l'Association au titre de sa quote part de charges pour le lancement de saison 2011/2012 et 10.614,73 euros HT au titre de sa quote part pour les frais de fonctionnement de l'exercice 2011.

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 6.509,60 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes ;
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

Une estimation de la provision pour indemnité de départ à la retraite à l'âge de 65 ans a été calculée afin d'évaluer les engagements vis-à-vis de son personnel administratif. Cette estimation a été calculée à titre indicatif et ne constitue pas une charge sur l'exercice clos au 31 décembre 2011.

Au 31 décembre 2011, ces engagements retraite sont évalués à la somme de 74.638 euros.

Droit individuel à la formation

Dans le cadre du droit individuel à la formation institué par la loi 2004-391 du 4 mai 2004 relative à la formation professionnelle tout au long de la vie, au 31/12/2011, le volume d'heures de formation cumulées relatif aux droits acquis et non exercés est de 1.827,50 heures.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Régularisations compte tiers	6 699	77180000
- Régularisations compte tiers	4 385	77200000
- Quote-Part subvention équipement	812	77700000
Total	11 896	
Charges exceptionnelles		
- Créance irrécouvrable au cours exercice	4 061	67140000
- Régularisation compte tiers	5 535	67200000
- Valeur Comptable Eléments d'Actifs Cédés	245	67500000
Total	9 841	

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	5
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	5
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	5
Informations générales complémentaires	6
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	6
Etat des amortissements	7
Etat des provisions	7
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Tableau de suivi des fonds dédiés	8
Variation des fonds propres	9
Autres immobilisations incorporelles	9
Evaluation des immobilisations corporelles	9
Evaluation des amortissements	9
Titres immobilisés	9
Evaluation des créances et des dettes	9
Dépréciation des créances	10
Produits à recevoir	10
Charges à payer	10
Charges et produits constatés d'avance	10
Subventions d'équipement	10
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation du chiffre d'affaires et des ressources	11
Rémunération des dirigeants	11
Ventilation de l'effectif moyen	11
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	12
Honoraires des commissaires aux comptes	12
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	12
Droit individuel à la formation	12

NA = Non Applicable NS = Non significative

SOMMAIRE

page

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Produits et charges exceptionnels

13

NA = Non Applicable NS = Non significative

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Ecart N / N-1			
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	1 150		2 730		1 580	57.88
20500000 BREVETS LICENCES	87 220		84 243		2 977	3.53
28050000 AMORTISSEMENT BREVET LICENCE	86 070		81 513		4 557	5.59
CONSTRUCTIONS	105 663		110 341		4 678	4.24
21350000 INST.,AGENCEMENTS,AMENAGEMENTS	230 414		218 732		11 682	5.34
28135000 AMORTISSEMENT AGENC.INSTAL.ET	124 751		108 392		16 359	15.09
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	42 818		42 542		276	0.65
21550000 MATERIEL TECHNIQUE	184 622		177 526		7 096	4.00
21551000 INSTALLATIONS TECHNIQUES	72 792		72 792			
28155000 Amortissement MatÚriel Techniq	141 804		134 984		6 821	5.05
28155100 Amortissement Installation tec	72 792		72 792			
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	90 723		45 365		45 358	99.99
21810000 INSTALL.,AMENAG.,AGENC	119 782		66 629		53 153	79.78
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	8 359		6 343		2 017	31.79
21830000 MATERIEL DE BUREAU	3 999		3 999			
21835000 MOBILIER DE BUREAU	28 565		28 565			
21840000 MATERIEL INFORMATIQUE	84 716		77 273		7 443	9.63
28181000 AMORT AMENAG	48 423		42 565		5 858	13.76
28182000 AMORTIS.MATERIEL DE TRANSPORT	6 561		5 411		1 150	21.24
28183000 AMORTI. MATERIEL DE BUREAU	3 999		3 999			
28183500 AMORT.MOBILIER DE BUREAU	26 149		24 512		1 637	6.68
28184000 AMORTI. MATERIEL INFORMATIQUE	69 566		60 956		8 610	14.13
AUTRES TITRES IMMOBILISES	152		152			
27200000 PART CAPITAL B.F.C.C.	152		152			
PRETS	200				200	
27430000 Prêts personnels	200				200	
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 899		3 899			
27550000 CAUTIONNEMENTS	3 899		3 899			
TOTAL II	244 605		205 029		39 576	19.30
MARCHANDISES	2 183		93		2 090	NS
37100000 Stock de marchandises	2 183		93		2 090	NS
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	48 213		90 652		42 439	46.82
41100000 CLIENTS	35 765		81 531		45 766	56.13
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	12 449		9 121		3 328	36.48
AUTRES CREANCES	259 496		295 238		35 742	12.11
18800000 Compte de liaison SEP RIII			8 100		8 100	100.00
18810000 Compte de liaison GIE Acte			725		725	100.00
18812000 GIE ACTE	2 497		2 502		5	0.20
40100000 FOURNISSEURS	4 381		6 735		2 355	34.96
40980000 FOURNISSEURS RRR AV. NON RECUS			4 559		4 559	100.00
42183800 ROUSTIT Marion			336		336	100.00
42500073 ACPTÉ/SAL SAIDANNASS YOUSOUF	250				250	
42510045 ACPTÉ NDF RECORD SYLVIE	18		18			
42510413 ACPTÉ NDF FROEHLICH PIERRE YVE	100				100	
42510463 ACPTÉ NDF SELLIER LAURENT			269		269	100.00

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2011 12	Exercice N-1 31/12/2010 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
42510825 ACPTÉ NDF BOSSARD BERTRAND		151	151	100.00
42510833 ACPTÉ NDF SOUCHIER AURELIE	88	134	46	34.23
42510834 ACPTÉ NDF PEREZ LUDOVIC		134	134	100.00
42510835 ACPTÉ NDF FARFALLINI BENJAMIN		134	134	100.00
43730000 ASSEDIC des BdR	62		62	
43775000 Chèque Déjeuner	1 343	687	656	95.39
44170000 Subvention exploit à recevoir		30 752	30 752	100.00
44170100 Subv a recevoir VILLE	30 000	30 000		
44170200 Subv a recevoir CG 13		9 353	9 353	100.00
44170300 Subv a recevoir Région PACA	75 200	62 130	13 070	21.04
44450000 Etat - Impôts bénéfiques		33 352	33 352	100.00
44562000 TVA sur immobilisations	364	429	66	15.27
44566000 TVA S/ ABS	10 462	18 706	8 244	44.07
44567000 Crédit de TVA à reporter	114 961	79 930	35 031	43.83
44586000 Taxes chiffre d'affaire / fct	17 795	3 412	14 383	421.53
46011000 REGIE TECHNIQUE	393	383	10	2.60
46011400 Fond de Caisse - Billeterie	222	222		
46700004 FABLET	108 000	108 000		
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	1 360	2 083	723	34.69
49670000 PROV DEP CREDITEURS DIVERS	108 000	108 000		
DISPONIBILITES	626 098	324 697	301 402	92.83
51210000 BFCC 51020012782	603 156	322 445	280 711	87.06
51240000 BFCC 21026364407 HAMLET	6 566		6 566	
51250000 CE 08004198207 17	16 080		16 080	
53110000 Caisse générale	296	146	150	102.48
53120000 CAISSE BAR		2 105	2 105	100.00
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	150 955	84 612	66 343	78.41
48600000 Charges constatées d'avance	150 955	84 612	66 343	78.41
TOTAL III	1 086 945	795 291	291 654	36.67
TOTAL GENERAL	1 331 550	1 000 320	331 230	33.11

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
AUTRES RESERVES	210 157		77 489	132 668 171.21
10680000 RESERVE FONDS CAMUS	210 157		77 489	132 668 171.21
REPORT A NOUVEAU	93 406		255 543	162 137 63.45
11000000 Report à nouveau créditeur	93 406		255 543	162 137 63.45
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	134 967		29 469	164 435 558.00
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	4 799		23 494	18 695 79.57
13120000 Subventions d'Equipement rÚgio	4 470		13 000	8 530 65.62
13130000 Subv. d'Equipement DÚpartement	3 647		13 000	9 353 71.95
13912000 Subv. Equip. rÚsultat RÚgion	1 827		1 380	447 32.39
13913000 Subv. Equip. rÚsultat DÚpartem	1 491		1 126	365 32.39
TOTAL I	443 329		327 058	116 272 35.55
PROVISIONS POUR RISQUES	5 536		8 059	2 523 31.31
15180000 Autres provisions pour risque	5 536		6 088	552 9.07
15181000 Autres provisions pour risques			1 971	1 971 100.00
TOTAL III	5 536		8 059	2 523 31.31
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	854		765	89 11.61
51810000 Intérêts courus à payer	854		765	89 11.61
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	2 409			2 409
18810000 Compte de liaison GIE Acte	2 409			2 409
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	416 616		226 403	190 214 84.02
40100000 FOURNISSEURS	298 344		181 630	116 715 64.26
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	118 272		44 773	73 499 164.16
DETTE FISCALES ET SOCIALES	217 403		205 383	12 020 5.85
42107300 SAIDANNASS Youssouf			709	709 100.00
42108600 SI-AHMED Nadir			258	258 100.00
42141600 MARTINEZ Anna			411	411 100.00
42141800 SECOLI Raul			87	87 100.00
42141900 FAGET Daniel			217	217 100.00
42143200 BITOUNE David			64	64 100.00
42145200 HURTADO Yann			149	149 100.00
42145300 MALLAURAN Franck			93	93 100.00
42145700 HEAD FREDERIC			490	490 100.00
42145800 SPINOSI Jean Maurice			425	425 100.00
42145900 PARRA JULIEN			129	129 100.00
42146000 LUSETTI CHRISTINE			324	324 100.00
42146100 LONGO Xavier	17			17
42146300 SELLIER LAURENT			1 141	1 141 100.00
42146400 STEFFEN Mia	17		1 202	1 185 98.60
42150400 BOTTACHI Gilles			306	306 100.00
42153000 EUSTACHE Christophe			64	64 100.00
42161200 COSSANTELLI Marina			386	386 100.00
42167600 MOUTTE Frédéric			1 398	1 398 100.00
42200000 CEC ThÚÓtre dy Gymnase	1 038		1 010	27 2.69
42510170 ACPTE NDF KHALED RACHIDA			27	27 100.00
42820000 DETTES PROV.PR CONG.PAY.	41 052		42 975	1 924 4.48

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2011 12	Exercice N-1 31/12/2010 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
43100000 URSSAF des BdR	50 996	48 401	2 596	5.36
43710000 AUDIENS	36 551	36 029	523	1.45
43720000 AGESSA	208	37	170	457.19
43730000 ASSEDIC des BdR		5 942	5 942	100.00
43750000 ASSEDIC Intermittents	755	2 477	1 722	69.53
43760000 Les Congés Spectacles	921	3 257	2 336	71.72
43770000 CMB Médecine du Travail inter	340	489	149	30.53
43771000 A F D A S	8 768	9 212	444	4.82
43780000 UNICIL	4 178	4 273	95	2.23
43785000 FNAS	1 773	1 918	145	7.56
43785100 FCAP	662	670	8	1.23
43786000 AGEFIPH	3 602	3 402	200	5.89
43820000 CH. SOC. S/ PROV. CONGES PAYES	16 421	17 190	769	4.48
44450000 Etat - Impôts bénéfices	31 558		31 558	
44570000 T.V.A. COLLECTEE A 2.10%	2 155	1 127	1 027	91.15
44570500 T.V.A. COLLECTEE A 5.5%	919	1 497	578	38.60
44571000 T.V.A. COLLECTEE 19.6%	1 772		1 772	
44580000 TVA à régulariser		4 860	4 860	100.00
44587000 Taxes chiffre d'affaire sur fc	2 013	1 495	518	34.65
44710000 Autres Taxes - Apprentissage	6 125	6 265	140	2.23
44860000 Etat - charges à payer	1 458	678	780	115.01
44861000 CHARGES A PAYER - CONGES PAYES	4 105	4 298	192	4.48
AUTRES DETTES	190 497	188 183	2 314	1.23
41100000 CLIENTS		2 140	2 140	100.00
41980000 CLIENTS RRR ET AVOIR A ETABLIR	167		167	
46011100 REGIE RICKY POMPOM	72	96	24	24.56
46071000 GIE Abo+Billetterie	1 811	145 957	144 146	98.76
46071100 GIE 2ème Semestre	165 362	1 578	163 784	NS
46860000 CHARGES A PAYER	23 084	38 412	15 328	39.90
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	54 907	44 470	10 437	23.47
48700000 Produits constatés d'avance	54 907	44 470	10 437	23.47
TOTAL IV	882 685	665 204	217 482	32.69
TOTAL GENERAL	1 331 550	1 000 320	331 230	33.11

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2011 12	Exercice N-1 31/12/2010 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	20 219	30 831	10 612	34.42
70710000 Recette Bar 19.6%	20 219	30 831	10 612	34.42
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	966 816	1 184 738	217 922	18.39
70610000 Recettes Billetterie	626 648	918 284	291 637	31.76
70620000 Vente de Spectacles Cess. 5.5%	155 035	47 950	107 085	223.33
70640000 Recettes coproduction	57 158		57 158	
70660000 Location de la Salle 19.6%	70 472	136 306	65 834	48.30
70670000 Partenariat 19.6%	39 480	40 498	1 018	2.51
70680000 Mécénat	8 000	8 000		
70680900 TVA / Mécénat	207	252	45	17.79
70690000 SOIREE ENTREPRISE 19.6%	497	3 568	3 071	86.07
70810000 Produits des Activités Annexes	9 433	22 490	13 057	58.06
70840000 Mise à disposition personnel	300	7 893	7 593	96.20
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	987 035	1 215 569	228 534	18.80
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	2 025 349	2 039 776	14 427	0.71
74100000 SUBVENTION VILLE	1 500 000	1 500 000		
74100900 TVA / subv. ville de marseille	38 787	47 180	8 393	17.79
74111000 Subvention CG13	120 000	120 000		
74111900 TVA / subvention CG13	3 103	3 774	671	17.79
74120000 Subvention Région PACA	188 000	188 000		
74120900 TVA / Subvention Région PACA	4 861	5 913	1 052	17.79
74130000 Subvention DRAC	244 500	244 500		
74130900 TVA / Subvention DRAC	6 322	7 690	1 368	17.79
74131000 SUBVENTION DRAC ARTISTIQUE	17 492	5 831	11 661	199.98
74140000 Autres subventions exploitatio	8 430	46 002	37 573	81.68
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	86 983	53 944	33 039	61.25
78158000 Rep. Prov. autres risques	8 059	6 885	1 174	17.05
79100000 Transfert de Charges	78 925	47 059	31 866	67.71
AUTRES PRODUITS	107	765	658	86.01
75800000 Autres produits de gestion	107	765	658	86.01
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	3 099 474	3 310 054	210 580	6.36
ACHATS DE MARCHANDISES	13 538	17 303	3 765	21.76
60710000 Ac Marchandises BAR	13 538	17 303	3 765	21.76
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	2 090	945	3 036	321.12
60370000 Variation de stocks marchandis	2 090	945	3 036	321.12
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	3 905	2 737	1 167	42.65
60222000 PRODUITS D'ENTRETIEN	3 905	2 737	1 167	42.65
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	1 304 947	1 708 708	403 761	23.63
60411000 ACHATS SPECTACLE	562 527	1 016 940	454 413	44.68
60412000 Transports défraiements achats	71 665	76 579	4 914	6.42
60441000 ACHATS CO-PRODUCTION	86 500	58 000	28 500	49.14
60443000 Charges de coréalisation	67 865	5 707	62 158	NS
60610000 Ftures non Stockables (EDF)	22 410	23 832	1 422	5.97
60611000 FOURNITURES EAU	2 439	2 844	405	14.23
60630000 Fournitures d'entretien et pet	14 012	18 036	4 025	22.32

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
60641000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	10 994		8 569		2 425	28.30
60641100 FOURNITURES COPIEURS	380		374		6	1.70
60651000 FOURNITURES DECORS	2 212				2 212	
60652000 Costumes	1 974		158		1 815	NS
60653000 FRAIS DE REGIE	8 759		5 435		3 324	61.16
60681000 VETEMENTS DE TRAVAIL	1 783		995		788	79.16
60683000 Fournitures alimentation diver	3 890		5 121		1 231	24.03
61110000 sous traitance	7 286		10 011		2 724	27.22
61120000 Sous traitance artistique	30 473		25 959		4 514	17.39
61130000 s/traitance serv.communication	7 894		8 220		326	3.97
61300000 Location salle	229		227		2	0.87
61310000 LOCATION LOCAL ST MARCEL	110		219		110	49.94
61320000 EMLACEMENT PARKING			46		46	100.00
61350000 LOCATION MATERIEL	8 522		11 439		2 917	25.50
61351000 LOCATION TELESURVEILLANCE	1 114		1 015		100	9.82
61351100 LOCATION VEHICULES	7 166		4 848		2 318	47.80
61352000 LOCATION PHOTOCOPIEUR	3 800		4 338		538	12.41
61400000 CHARGES LOCATIVES	2 400		14 897		12 497	83.89
61550000 Entretien et réparation sur bi	5 954		4 447		1 507	33.88
61551000 ENTRETIEN ET REP. VEHICULE	92		122		30	24.62
61560000 Maintenance	8 850		5 460		3 389	62.08
61561000 MAINTENANCE LOGICIEL	8 178		6 705		1 473	21.97
61610000 Multirisque	9 757		9 876		119	1.20
61612000 ASSURANCE RC DIRIGEANTS	1 647		1 689		42	2.48
61613000 ASSURANCE VEHICULE	1 198		1 147		51	4.44
61810000 Documentation générale	3 202		3 406		204	6.00
61850000 Frais de séminaire	3 620		2 678		943	35.21
62260000 Honoraires	86 425		105 423		18 999	18.02
62270000 Frais d'actes	50		50			
62310000 Annonces & Insertions	18 103		32 409		14 306	44.14
62320000 Affiches & Affichages	16 743		17 804		1 061	5.96
62340000 CADEAUX	9 867		3 679		6 188	168.20
62341000 CADEAUX AUX SALARIES	106				106	
62360000 Catalogues et imprimés	9 803		15 170		5 366	35.38
62370200 Lancement de saison	79 268		81 617		2 348	2.88
62380000 Divers dons			7 040		7 040	100.00
62381000 DIVERS POURBOIRES	2 418		3 687		1 269	34.41
62410000 Frais de transport	267		378		110	29.26
62510000 Voyages et déplacements	27 011		15 161		11 850	78.16
62513000 Frais restaurant	1 522		1 911		389	20.37
62561000 MISSIONS ARTISTES	20 371		19 589		782	3.99
62562000 MISSIONS AUTRES	1 197		950		247	26.01
62563000 MISSIONS PERSONNEL	5 330		2 396		2 934	122.47
62570000 Réceptions	14 098		15 954		1 856	11.63
62600000 Frais postaux	8 329		13 832		5 503	39.79
62610000 Frais de télécommunications	10 820		12 987		2 167	16.69
62611000 FRAIS INTERNET	363		481		119	24.67
62612000 FRAIS PORTABLE	5 865		3 107		2 759	88.80
62780000 Autres frais et com / prestati	7 021		3 055		3 965	129.78
62810000 CONCOURS DIVERS	1 679		1 639		40	2.41
62811000 COTISATION SYNDEAC	5 335		5 335			
62820000 NETTOYAGE	4 054		5 715		1 662	29.07

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2011 12	Exercice N-1 31/12/2010 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	31 490	30 817	674	2.19
63120000 Taxe d'apprentissage	6 303	6 089	214	3.52
63330000 PARTIC.EMPLOY.FORMATION	17 309	16 619	690	4.15
63340000 PARTIC.EMPLOY.EF.CONSTRUCTION	4 294	4 156	138	3.31
63511000 TAXE PROFESSIONNELLE	556	1 113	557	50.04
63580000 Autres Droits	2 782	2 597	185	7.11
63700000 REDEVANCE AUDIO VISUEL	246	242	4	1.65
SALAIRES ET TRAITEMENTS	1 002 610	977 333	25 277	2.59
64110000 REMUNERATION PERSONNEL	952 458	893 803	58 656	6.56
64120000 CONGES PAYES	1 924	4 526	6 449	142.50
64121000 CONGES SPECTACLES	19 775	18 469	1 306	7.07
64140000 Indemnités et avantages divers	4 031	30 486	26 455	86.78
64140100 Indemnité licenciement	766		766	
64141000 Défraiement	19 108	5 654	13 454	237.96
64145000 PANIERS	1 156	2 100	944	44.95
64146000 Gratifications stagiaires	3 434		3 434	
64147000 Indemnité journalières	3 806	22 296	18 490	82.93
CHARGES SOCIALES	417 536	396 836	20 700	5.22
64510000 Cotisation Securite sociale	247 295	231 582	15 713	6.79
64511000 Agessa 1% patronal	468	73	395	541.58
64530000 COTIS.RETRAITE	87 411	83 212	4 199	5.05
64540000 COTIS ASSEDIC	33 925	33 460	465	1.39
64541000 COTIS.CHOMAGE INTERMITTENT	9 668	9 383	284	3.03
64560000 Chges sociales / prov. congés	769	1 810	2 580	142.50
64705000 C.S. / Titres Restaurant	17 472	16 083	1 390	8.64
64710000 F.N.A.S.	14 361	13 855	506	3.65
64750000 Medecine travail	3 680	3 320	360	10.84
64751000 Medecine travail intermittent	422	406	16	3.99
64752000 Pharmacie		250	250	100.00
64820000 AGEFIPH	3 602	3 402	200	5.89
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	45 082	43 931	1 151	2.62
68111000 DOT. AMORT IMMOS INCORPORELLES	4 557	8 092	3 535	43.68
68112000 DOT. AMORT IMMOS CORPORELLES	40 525	35 839	4 686	13.07
DOTATIONS AUX PROVISIONS	5 536	6 088	552	9.07
68158000 Dotations Autres risques	5 536	6 088	552	9.07
AUTRES CHARGES	90 320	144 871	54 551	37.65
65160000 DROITS D'AUTEURS	90 142	143 360	53 219	37.12
65800000 Autres charges de gestion	179	1 511	1 332	88.17
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	2 912 874	3 329 569	416 695	12.51
RESULTAT D'EXPLOITATION	186 600	19 515	206 115	NS
PERTE SUPPORTEE OU BENEFICE TRANSFERE	11 167	9 692	1 475	15.22
65500000 Quote Part de résultat / opéra	11 167	9 692	1 475	15.22
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS	14		14	
76160000 INTERETS BANCAIRES CREDITEURS	14		14	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	767		767	
76400000 REVENUS VALEURS MOBILIERES	767		767	
PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 475	1 655	181	10.91
76700000 PRODUITS NETS/CESSION VMP	1 475	1 655	181	10.91
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	2 255	1 655	600	36.25
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	1 714	630	1 083	171.82
66150000 INT CPTS COURANT DEPOTS	1 714	630	1 083	171.82
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	1 714	630	1 083	171.82
RESULTAT FINANCIER	542	1 025	483	47.15
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	175 975	28 182	204 157	724.41
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	11 085	998	10 087	NS
77180000 Autres produits exceptionnels	6 699	998	5 702	571.49
77200000 PROD./EXERCICES ANTERIEURS	4 385		4 385	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	812	812	0	0.00
77700000 QUOTE PART SUBV. EQUIPEMENT	812	812	0	0.00
REPRISES SUR DEPRECIATIONS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES		1 000	1 000	100.00
78758000 REP AUTRES RISQUES EXCEPTIONNE		1 000	1 000	100.00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	11 897	2 809	9 087	323.46
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	9 595	8 320	1 276	15.33
67120000 Charges except. s/ op gestion	15		15	
67140000 CREANCES IRRECOUVRABLES	4 046		4 046	
67200000 CHARGES EXCEPTIONNELLES S/EX A	5 534	8 320	2 786	33.48
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	245		245	
67500000 VNC éléments cédés	245		245	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	9 841	8 320	1 521	18.28
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2 056	5 510	7 566	137.31
IMPOTS SUR LES BENEFICES	43 064	4 224	47 288	NS
69500000 IMPOT SUR LES SOCIETES	43 592		43 592	
69900000 CREDIT IMPOT	528	4 224	3 696	87.50
TOTAL DES PRODUITS	3 113 626	3 314 518	200 893	6.06
TOTAL DES CHARGES	2 978 659	3 343 987	365 328	10.92
BENEFICE OU PERTE (Produits - Charges)	134 967	29 469	164 435	558.00

THEATRE DU GYMNASSE

4 RUE DU THEATRE FRANCAIS

13001 MARSEILLE

DOSSIER FISCAL

SICIER EXPERTISE

16/18 BD MICHELET

IMM. PERFORMANCE

13008 MARSEILLE

04.91.32.11.60



IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

Exercice ouvert le	01012011	et clos le	31122011	Régime simplifié d'imposition	<input type="checkbox"/>
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	<input checked="" type="checkbox"/>
Adresse du service où doit être déposée cette déclaration	SIE MARSEILLE 1ER NORD/ 8EME 22 RUE BORDE 13265 MARSEILLE CEDEX 08			Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du siège social si elle est différente du principal établissement :	
A IDENTIFICATION					
THEATRE DU GYMNASE					
Identification du destinataire					
4 RUE DU THEATRE FRANCAIS 13001 MARSEILLE					
651	607571	33082580300019			
Insp./IFU	N° dossier	N° Siret			
Préciser éventuellement : l'ancienne adresse en cas de changement :				B ACTIVITÉ	
le téléphone :				Activités exercées (souligner l'activité principale)	
				ARTISTIQUE ET CULTURELLE	
				Si vous avez changé d'activité, cochez la case <input type="checkbox"/>	

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. page 4)

1 Résultat fiscal					
①	Bénéfice imposable au taux de 33, 1/3 %	113 621	Bénéfice imposable au taux de 15 %	38 120	Déficit (report de la ligne XO du 2058A ou 372 du 2033B)
2 Plus-values					
②	Plus-values à long terme imposables au taux de 15 %		Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets au taux de 15% (ligne 17 du tableau n° 2059A ou 591 du 2033C) (sous déduction du montant imposé à 15% du cadre 1)		
	Plus-values à long terme imposables au taux de 19 %		Autres plus-values imposables au taux de 19 %	Plus-values à long terme imposables au taux de 0 %	Plus-values exonérées art. 238 quinquies
3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches (cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2					
Entreprises nouvelles art 44 sexies	<input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes	<input type="checkbox"/>	Zones franches urbaines	<input type="checkbox"/>
Entreprises nouvelles art 44 septies	<input type="checkbox"/>			Zone franche Corse	<input type="checkbox"/>
Sociétés d'investissements immobiliers cotées	<input type="checkbox"/>			Autres dispositifs	<input type="checkbox"/>
		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %	

D IMPUTATIONS (cf. page 4)

Les crédits d'impôt indiqués aux 1 et 2 ci-dessous ne sont imputables que pour partie s'ils n'ont pas été comptabilisés par l'entreprise (66.66 %).

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt		
Impôt déjà versé au Trésor (Crédit d'impôt) indiqué sur les certificats joints au relevé de solde d'impôt sur les sociétés ou afférent aux primes de remboursement		
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité. Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé n° 2066		

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. page 4)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,50 %

E bis COTISATION SUR LA VALEUR AJOUTÉE DES L'ENTREPRISES (pour les entreprises dont le chiffre d'affaires est supérieur à 152 500 euros HT)Pour les entreprises mono établissements et n'employant pas de salariés exerçant une activité de plus de 3 mois dans plusieurs communes (Chantiers, Missions,...), en cochant cette case vous êtes dispensé de déposer une 1330-CVAE

Valeur ajoutée de référence 1 607 800 Chiffre d'affaires de référence 987 035

Date de cessation de l'activité soumise à la CVAE

Pour le calcul de la valeur ajoutée et du chiffre d'affaire, se reporter à la notice de la 1330-CVAE.

Facilitez-vous l'impôt et faites vos démarches sur internet avec le site www.impots.gouv.fr

CGA <input type="checkbox"/>	Viseur conventionné <input type="checkbox"/>	SICIER EXPERTISE IMM. PERFORMANCE 04.91.32.11.60	16/18 BD MICHELET 13008 MARSEILLE 04.91.32.11.69
Nom, adresse, téléphone, télécopie :			
- Professionnel de l'expertise comptable :			
- Conseil :			
- CGA :			
- n° d'agrément du CGA			
			A MARSEILLE, le
			Signature et qualité du déclarant

Désignation de l'entreprise THEATRE DU GYMNASE (A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")
et Date de clôture de l'exercice 31122011

F | RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS (Voir renvois page 4)

1. Montant global brut des distributions correspondant aux intérêts, dividendes, revenus et autres produits des actions et parts sociales payables aux associés, actionnaires et porteurs de parts 4	Payées par la société elle-même	(a)	
	Payées par un établissement chargé du service des titres	(b)	
2. Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s) 5			(c)
3. Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées			(d)
4. Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus 6 (A préciser par nature sur les lignes e à h)			(e)
			(f)
			(g)
			(h)
5. Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI 7			(i)
6. Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI			(j)
7. Montant des revenus répartis 8			total (a à h)

G | RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS

Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann. III au CGI) : - SARL - tous les associés ; - SCA - associés gérants ; - SNC ou SCS - associés en nom ou commandités ; - SEP et sté de copropriétaires de navires - associés, gérants ou coparticipants	Pour les S.A.R.L.		Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1 à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement à été effectué.	Montant des sommes versées :					
			à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits.	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement.		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6.		
1	2	3	4	5	6	7	8	

Désignation de l'entreprise THEATRE DU GYMNASE (A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")
et Date de clôture de l'exercice 31122011

H AFFECTATION DES VOITURES DE TOURISME			figurant à l'actif de l'entreprise ou dont celle-ci a assumé les frais d'entretien. Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle.		
Voitures affectées aux dirigeants ou aux cadres			Voitures utilisées pour les besoins généraux de l'exploitation		
Caractéristiques marque et puissance	Nom, qualité et adresse de la personne à laquelle la voiture est affectée	Propriétaire (P) ou non propriétaire (NP)	Caractéristiques marque et puissance	Service auquel la voiture est affectée	Propriétaire (P) ou non propriétaire (NP)

I **DIVERS** NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

J CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

RÉMUNÉRATIONS	Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés , figurant sur la DADS 1 ou modèle 2460 de 2011, montant total des bases brutes fiscales inscrites dans la colonne 18 A. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées dans la colonne 20 C au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.	
	Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages	

K CE CADRE NE CONCERNE QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION MOINS-VALUES À LONG TERME (MVLT) (voir les explications figurant page 10 sur la notice n° 2033-NOT, n° 2033-C, Cadre III)

	Taux de 15 % (art. 219 I a ter et a quater du CGI)
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice	
MVLT imputée sur les PVLTL de l'exercice	
MVLT réalisée au cours de l'exercice	
MVLT restant à reporter	

L RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires. (Articles 223 A à U du C.G.I.)

- Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

- Résultat fiscal de cette société déterminé comme si elle n'était pas membre du groupe (report du résultat figurant sur le tableau n°2058 A bis)

bénéfice ou déficit (indiquer + ou - selon le cas)	<input type="text"/>	plus ou moins-values à long terme imposables au taux de 15 %	<input type="text"/>
plus ou moins-values à long terme afférentes à des cessions de titre de sociétés à prépondérance immobilière cotées et imposables au taux de 19 %	<input type="text"/>	plus ou moins-values à long terme imposables au taux de 0 %	<input type="text"/>
Chiffre d'affaires TTC	<input type="text"/>		

- Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et nos d'identification de la société mère.

N° SIRET

Désignation de l'entreprise : THEATRE DU GYMNASE Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 4 RUE DU THEATRE FRANCAIS 13001 MARSEILLE Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 33082580300019 Néant *

				Exercice N clos le.		N-1		
				31122011		31122010		
		Brut	Amortissements, provisions	Net	Net			
		1	2	3	4			
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC				
	Frais de développement *	CX		CQ				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	87 220	AG	86 070	1 150	2 730	
	Fonds commercial (1)	AH		AI				
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM				
	Terrains	AN		AO				
	Constructions	AP	230 414	AQ	124 751	105 663	110 341	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	257 414	AS	214 596	42 818	42 542	
	Autres immobilisations corporelles	AT	245 422	AU	154 698	90 723	45 365	
Immobilisations en cours	AV		AW					
Avances et acomptes	AX		AY					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT				
	Autres participations	CU		CV				
	Créances rattachées à des participations	BB		BC				
	Autres titres immobilisés	BD	152	BE		152	152	
	Prêts	BF	200	BG		200		
Autres immobilisations financières*	BH	3 899	BI		3 899	3 899		
TOTAL (II)	BJ	824 721	BK	580 116	244 605	205 029		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU	2 183	2 183	93	
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
		Créances	BX	BY	48 213	48 213	90 652	
DIVERS	CREANCES	Autres créances (3)	BZ	CA	108 000	259 496	295 238	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
Comptes de régularisation	DIVERS	Disponibilités	CF	CG	626 098	626 098	324 697	
		Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	150 955	150 955	84 612	
		TOTAL (III)	CJ	1 194 945	CK	108 000	1 086 945	795 291
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
Ecarts de conversion actif* (VI)	CN							
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	2 019 666	IA	688 116	1 331 550	1 000 320		

Renvois : (1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 4 099 (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : * Immobilisations : Stocks : Créances :

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des Impôts)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise :		THEATRE DU GYMNASE		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)	DA			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	210 157		77 489
	Report à nouveau	DH	93 406		255 543
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	134 967		(29 469)
	Subventions d'investissement	DJ	4 799		23 494
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)		DL	443 329	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	5 536		8 059
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)		DR	5 536	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	854		765
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	2 409		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	416 616		226 403
	Dettes fiscales et sociales	DY	217 403		205 383
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Compte régul.	Autres dettes	EA	190 497		188 183
	Produits constatés d'avance (4)	EB	54 907		44 470
TOTAL (IV)		EC	882 685		665 204
Ecart de conversion passif * (V)		ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	1 331 550		1 000 320
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Ecart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	882 685		665 204	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

		Désignation de l'entreprise : THEATRE DU GYMNASE				Néant <input type="checkbox"/> *			
		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	20 219	FB		FC	20 219	30 831	
	Production vendue	} biens*	FD		FE		FF		
			FG	966 816	FH		FI	966 816	1 184 738
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	987 035	FK		FL	987 035	1 215 569	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	2 025 349	2 039 776	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	86 983	53 944	
	Autres produits (1) (11)					FQ	107	765	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	3 099 474	3 310 054
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	13 538	17 303	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(2 090)	945	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	3 905	2 737	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 304 947	1 708 708	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	31 490	30 817	
	Salaires et traitements*					FY	1 002 610	977 333	
	Charges sociales (10)					FZ	417 536	396 836	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	}	- dotations aux amortissements*		GA	45 082	43 931	
				- dotations aux provisions		GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC			
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	5 536	6 088		
	Autres charges (12)					GE	90 320	144 871	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	2 912 874	3 329 569
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	186 600	(19 515)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*			(III)		GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*			(IV)		GI	11 167	9 692	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	14		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	767		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	1 475	1 655	
	Total des produits financiers (V)					GP	2 255	1 655	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1 714	630	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)					GU	1 714	630	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	542	1 025	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	175 975	(28 182)	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : THEATRE DU GYMNASE

Néant *

		Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	11 085		998
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	812		812
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC			1 000
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	11 897		2 809
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	9 595		8 320
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	245		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	9 841		8 320
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	2 056		(5 510)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	43 064		(4 224)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	3 113 626		3 314 518
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	2 978 659		3 343 987
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	134 967		(29 469)
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO			
	(2) Dont { - produits de locations immobilières - produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY			
		IG			
	(3) Dont { - Crédit bail mobilier * - Crédit bail immobilier	HP			
		HQ			
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH			
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ			
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK			
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX			
	(9) Dont transferts de charges	A1	78 925		47 059
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2			
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	90 142		143 360
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9					
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)	Exercice N				
	Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels		
Créances irrécouvrables au cours de l'exercice	4 061				
Régularisations compte de tiers	5 535				
Valeur Comptable des Eléments d'Actifs Cédés	245				
Régularisations compte de tiers			11 085		
Quote Part Subvention Equipement			812		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N				
	Charges antérieures		Produits antérieurs		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Ne pas reporter le montant des centimes *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

Désignation de l'entreprise : THEATRE DU GYMNASE										Néant		*	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
						1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		3			
								D8		D9			
INCORP.		TOTAL I				CZ							
		TOTAL II				KD		84 243		KE			
										KF			
										2 977			
CORPORELLES		TOTAL III				LN		651 859		LO			
										LP			
										81 727			
FINANCIERES		TOTAL IV				LQ		4 052		LR			
										LS			
										500			
										500			
										85 204			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		ØG				740 153		ØH		ØJ			
										85 204			
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
		par virement de poste à poste				par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		3		4			
		1				2							
INCORP.		TOTAL I				CØ		DØ		D7			
		TOTAL II				LV		87 220		1X			
										87 220			
CORPORELLES		TOTAL III				NG		733 249		NI			
										733 249			
FINANCIERES		TOTAL IV				NJ		4 252		2H			
										4 252			
										152			
										4 099			
										4 099			
										824 721			
										824 721			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : THEATRE DU GYMNASE

Néant *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement TOTAL I		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE	81 513	PF	4 557	PG		PH	86 070
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	108 392	PW	16 359	PX		PY	124 751
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	207 776	QA	6 911	QB	91	QC	214 596
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	42 565	QE	5 858	QF		QG	48 423
	Matériel de transport	QH	5 411	QI	1 150	QJ		QK	6 561
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	89 467	QM	10 247	QN		QO	99 715
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	453 611	QV	40 525	QW	91	QX	494 045
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)		ØN	535 124	ØP	45 082	ØQ	91	ØR	580 116

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		
Frais établissement TOTAL I		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6	
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1	
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6	
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4	
	Inst.gales.agenc et am.des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales.agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7	
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3	
	Emballages récup.et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1	
TOTAL III		X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NL			NM			NO	
Total général (I+II+III+IV)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV	
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW							
				Total général non ventilé (NS + NT + NU)	NY				
						Total général non ventilé (NW - NY)	NZ		

MOUVEMENTS 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	
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice * 4			
Désignation de l'entreprise : THEATRE DU GYMNASE Néant <input type="checkbox"/> *								
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers	3T	TA	TB	TC			
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	3U	TD	TE	TF			
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V	TG	TH	TI			
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO			
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6			
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 *	IA	IB	IC	ID			
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992 *	IE	IF	IG	IH			
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquiés H du CGI)	IJ	IK	IL	IM			
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR			
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D			
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H			
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M			
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S			
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W			
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A			
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E			
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K			
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER			
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U			
Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	8 059	5W	5 536	5X	8 059	5Y	5 536
TOTAL II	5Z	8 059	TV	5 536	TW	8 059	TX	5 536
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D		
		- corporelles	6E	6F	6G	6H		
		- titres mis en équivalence	02	03	04	05		
		- titres de participation	9U	9V	9W	9X		
		- autres immobilisations financières(1)*	06	07	08	09		
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S			
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W			
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	108 000	6Y	6Z	7A	108 000	
	TOTAL III	7B	108 000	TY	TZ	UA	108 000	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	116 059	UB	5 536	UC	8 059	UD
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		UE	5 536	UF	8 059		
	- financières		UG		UH			
	- exceptionnelles		UJ		UK			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.					10			

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN			
	Prêts (1) (2)			UP	200	UR	200	US			
	Autres immobilisations financières			UT	3 899	UV	3 899	UW			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA							
	Autres créances clients			UX	48 213		48 213				
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * (antérieurement constituée * UO))			ZI							
	Personnel et comptes rattachés			UY	457		457				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ	1 405		1 405				
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	143 582		143 582				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP	105 200		105 200				
	Groupe et associés (2)			VC							
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	116 852		116 852				
	Charges constatées d'avance			VS	150 955		150 955				
	TOTAUX			VT	570 762	VU	570 762	VV			
RENVOS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice		VD	500						
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VE	300						
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
		Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y							
		Autres emprunts obligataires (1)		7Z							
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	854		854					
	à plus de 1 an à l'origine		VH								
		Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	2 409		2 409				
		Fournisseurs et comptes rattachés		8B	416 616		416 616				
		Personnel et comptes rattachés		8C	42 123		42 123				
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	125 175		125 175				
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E	31 558		31 558					
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	6 859		6 859					
collectivités publiques	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	11 688		11 688					
		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J							
		Groupe et associés (2)		VI							
		Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	190 497		190 497				
		Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ							
		Produits constatés d'avance		8L	54 907		54 907				
		TOTAUX		VY	882 685	VZ	882 685				
RENVOS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032					

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : THEATRE DU GYMNASE		Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le : 3 1 1 2 2 0 1 1			
I. RÉINTEGRATIONS				BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE			
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail (entreprises à l'IR)		de l'exploitant ou des associés		WA	134 967	
			de son conjoint		WB		
			moins part déductible *		WC		
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles		WE	
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WF	Taxe sur les voitures particulières des sociétés (entreprise à l'IS)		WG	
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III) *				WI	4 182	
	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. tableau 2067-BIS-SD)				XX		
	Amendes et pénalités (nature :)				WJ		
Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)				IT	43 064		
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E.	WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7	K7		
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % ou de 19 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)		IB		
			- imposées au taux de 0 %		ZN		
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *		- Plus-values nettes à court terme		WN		
				- Plus-values soumises au régime des fusions		WO	
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)				XR			
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé	DONT	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)	SU	Zones d'entreprises * (activité exonérée)	SW		
		Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (Art.209C)	SX	Quote-part de 5 % des plus-values à taux zéro	M8		
				TOTAL I	WR	182 213	
II. DÉDUCTIONS				PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE			
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E *				WT			
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)				WU	4 273		
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % (16% pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)		WV		
			- imposées aux taux de 0 %		WH		
			- imposées aux taux de 19 %		WP		
			- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures		WW		
			- imputées sur les déficits antérieurs		XB		
Autres plus-values imposées au taux de 19 %				I6			
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*				WZ			
Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts :		(Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participations		2A	XA		
Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.				ZY			
Majoration d'amortissement *				XD			
Mesures d'incitation	Abattement sur le bénéfice et exonérations *	Entreprises nouvelles (reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)	K9	Entreprises nouvelles 44 sexies	L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)	L5
		Pôle de compétitivité (art. 44 undécies)	L6	Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C)	K3	Zone franche Corse (art.44 décies)	OT
		Zone franche urbaine (art. 44 octies et octies A)	OV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	IF	Zone franche d'activité (art. 44 quaterdecies)	XC
		Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)				XS	
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé		Déficits filiales et succursales étrangères art. 209C	OT	Créance dégagee par le report en arrière du déficit	ZI		
III. RÉSULTAT FISCAL				TOTAL II	XH	4 273	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables		bénéfice (I moins II)		XI	177 940		
		déficit (II moins I)		XJ			
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)				ZL			
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)				XL	26 199		
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)				XN	151 741		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : THEATRE DU GYMNASE

I. SUIVI DES DÉFICITS		Néant <input type="checkbox"/> *
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	26 199
Déficits imputés (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5	26 199
Déficits reportables (différence K4 - K5)	K6	(0)
Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO)	YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	(0)

II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES	
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 1er du CGI. dotations de l'exercice	ZT 61 578

III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT		(à détailler, sur feuillet séparé)	Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 2 du CGI *	ZV		ZW	
Provisions pour risques et charges *				
	8X		8Y	
	8Z		9A	
	9B		9C	
Provisions pour dépréciation *				
	9D		9E	
	9F		9G	
	9H		9J	
Charges à payer				
Effort construction 2011	9K	4 182	9L	
Effort construction 2010	9M		9N	4 273
	9P		9R	
	9S		9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)	YN	4 182	YO	4 273
à reporter au tableau 2058-A :		↓ ligne WI	↓ ligne WU	

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1		

CRÉDITS D'IMPÔTS

Crédit d'impôt en faveur de la recherche	JQ	Crédit d'impôt en faveur de la formation des dirigeants	JR	Crédit d'impôt famille	JS
Réduction d'impôt en faveur du mécénat	JT	Crédit d'impôt investissement en Corse	JU	Crédit d'impôt en faveur de l'apprentissage	JV
Crédit d'impôt afférent aux valeurs mobilières (BIC)	JW	Autres imputations	JX		

ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS art. L3113-3 du Code des Transports (case à cocher)

XU

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032
(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : THEATRE DU GYMNASE Néant *

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT (Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés) (1)			
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	OC	255 543
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	OD	(29 469)
	Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
	Sous total (à reporter dans la colonne de droite)	OE	
	TOTAL I	OF	226 074
AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	ZB	
	- Réserve légale	ZD	132 668
	- Autres réserves		
	Dividendes	ZE	
	Autres répartitions	ZF	
	Report à nouveau	ZG	93 406
(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)		ZH	226 074

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

RENSEIGNEMENTS DIVERS				Exercice N :		Exercice N-1 :	
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail) J7	YQ					
	- Engagements de crédit-bail immobilier	YR					
	- Effets portés à l'escompte et non échus	YS					
DETAIL DES POSTES AUTRES A CHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance	YT	834 211	1 201 416			
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) J8	XQ	23 342	37 029			
	- Personnel extérieur à l'entreprise	YU					
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)	SS	86 475	105 473			
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages	YV					
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) ES	ST	360 919	364 789			
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052	ZJ	1 304 947	1 708 708			
	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE	YW	556	1 113			
IMPÔTS ET TAXES	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) ZS	9Z	30 934	29 704			
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052	YX	31 490	30 817			
TVA	- Montant de la T.V.A. collectée	YY	128 432	144 690			
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations	YZ	141 832	143 445			
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS1 ou modèle 2460 de 2011)*	OB	929 333				
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *	OS					
	- Effectif moyen du personnel * (dont: apprentis: handicapés:)	YP	31	27			
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *	ZK		%		%	
	- Numéro de centre de gestion agréé * XP						
		- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann. III au C.G.I.)		Si oui cocher 1 Sinon 0		ZR	0
RÉGIME DE GROUPE*	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe. JA	Plus-values à 15 %	JK	Plus-values à 0 %	JL		
		Plus-values à 19 %	JM	Imputations	JC		
	Groupe : résultat d'ensemble. JD	Plus-values à 15 %	JN	Plus-values à 0 %	JO		
		Plus-values à 19 %	JP	Imputations	JF		
	Selon le cas, indiquer 1 si bénéfice consolidé, 2 si bénéfice intégré, 3 si régime de groupe JG	Indiquer 1 pour société mère, 2 pour filiale JH	N° SIRET de la société mère JJ				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice 2058-NOT pour le régime de groupe).

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : THEATRE DU GYMNASE Néant *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature et date d'acquisition des éléments cédés*	Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle
I - Immobilisations *					
1 CONSOLE NUMERIQUE	336		91		245
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
11					
12					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

Prix de vente	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19 % (1)
			⑩			
			19 %	15 % ou 16 %	0 %	
⑦	⑧	⑨				⑪
I - Immobilisations *						
1	(245)	(245)				
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						

II - Autres éléments	13 Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+					
	14 Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+					
	15 Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+					
	16 Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+					
	17 Résultats nets de concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans						
	18 Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice						
	19 Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme						
	20 Divers (détail à donner sur une note annexe)*						
	CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne ⑨)			(245)			
	CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne ⑩)						
CADRE C : autres plus-value taxable à 19 % ⑪							

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : THEATRE DU GYMNASSE Néant *

A ELÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A COURT TERME
(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées*	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie				
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art.39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI)				
	TOTAL 1				
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	sur 3 ans au titre de	N-1			
		N-2			
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1ter et 1 quater du CGI)	N-1			
		N-2			
		N-3			
		N-4			
		N-5			
		N-6			
		N-7			
(à préciser) au titre de :	N-8				
	N-9				
TOTAL 2					

B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
TOTAL				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : THEATRE DU GYMNASE

Néant *

- ① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
- ② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% ① ou 16% ② .	
Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) ① *	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) ① *	

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine		Moins-values à 16%	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 16 %	Solde des moins-values à 16 %
①		②	③	④
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1			
	N-2			
	N-3			
	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Origine		Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col. 7 = 2+3+4-5-6
		À 19 %, 16,5 % (1) ou à 15 %	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I-a sexies-0 du CGI)	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I-a sexies-0 bis du CGI)	À 15 % ou à 16,5 % (1)		
①		②	③	④	⑤	⑥	⑦
Moins-values nettes	N						
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1						
	N-2						
	N-3						
	N-4						
	N-5						
	N-6						
	N-7						
	N-8						
	N-9						
	N-10						

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5 % (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

formulaire obligatoire
(article 33A du code
général des impôts)

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : THEATRE DU GYMNASE

Néant *

I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N

		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés { - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					

II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)

montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : THEATRE DU GYMNASSE		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01012011 et clos le : 31122011		Durée en nombre de mois 1 2	
I - Production de l'entreprise			
Ventes de marchandises	OA	20 219	
Production vendue - Biens	OB		
Production vendue - Services	OC	966 816	
Production stockée	OD		
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE		
Subventions d'exploitation reçues et abandons de créances à caractère financier (en partie)	OF	2 025 349	
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opération faites en commun	OH	107	
Transferts de charges refacturées et transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI		
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK		
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT		
	OM	3 012 490	
II - Consommation de biens et services en provenance de tiers (1)		TOTAL 1	
Achats de marchandises (droits de douanes compris)	ON	13 538	
Variation de stock (marchandises)	OO	(2 090)	
Achats de matières premières et autres approvisionnements (droits de douane compris)	OP	3 905	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)	OQ		
Autres achats et charges externes, à l'exception des loyers et redevances	OR	1 284 005	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS	14 768	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU		
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW	90 320	
Abandons de créances à caractère financier (en partie)	OX		
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisation corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY	245	
Taxes sur le C.A autre que la TVA, contributions indirectes (droits sur les alcools et les tabacs...), T.I.P.P.	OZ		
Fraction des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9		
	TOTAL 2	OJ	1 404 691
III - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 - TOTAL 2	OG	1 607 800
<p>Pour les entreprises de crédit, les entreprises de gestion d'instruments financiers, les entreprises d'assurance, de capitalisation et de réassurance de toute nature, cette fiche sera adaptée pour tenir compte des modalités particulières de détermination de la valeur ajoutée ressortant des plans comptables professionnels (extraits de ces rubriques à joindre).</p>			

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OS, OW et OZ des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

THEATRE DU GYMNASSE - ARMAND HAMMER

Association régie par la Loi du 1er Juillet 1901

4, rue du Théâtre Français
13001 Marseille

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2011

THEATRE DU GYMNASE - ARMAND HAMMER

Association régie par la Loi du 1er Juillet 1901

4, rue du Théâtre Français
13001 Marseille

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2011

Aux Membres,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2011, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association THEATRE DU GYMNASE - ARMAND HAMMER, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues

et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

II. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux Membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Marseille, le 6 juin 2012

Le Commissaire aux Comptes

Deloitte & Associés



Anne-Marie MARTINI

COMPTES ANNUELS

- BILAN
- COMPTE DE RESULTAT
- ANNEXE



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2011 12			Exercice N-1 31/12/2010 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	87 220	86 070	1 150	2 730	1 580	57.88
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions	230 414	124 751	105 663	110 341	4 678	4.24
	Installations techniques Matériel et outillage	257 414	214 596	42 818	42 542	276	0.65
	Autres immobilisations corporelles	245 422	154 698	90 723	45 365	45 358	99.99
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	152		152	152			
Prêts	200		200		200		
Autres immobilisations financières	3 899		3 899	3 899			
TOTAL II	824 721	580 116	244 605	205 029	39 576	19.30	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	2 183		2 183	93	2 090	NS
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	CRÉANCES (3)						
	Clients et Comptes rattachés	48 213		48 213	90 652	42 439	46.82
	Autres créances	367 496	108 000	259 496	295 238	35 742	12.11
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	626 098		626 098	324 697	301 402	92.83	
Charges constatées d'avance (3)	150 955		150 955	84 612	66 343	78.41	
TOTAL III	1 194 945	108 000	1 086 945	795 291	291 654	36.67	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 019 666	688 116	1 331 550	1 000 320	331 230	33.11	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1		
		31/12/2011	31/12/2010	Euros	%	
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation					
	RESERVES Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves	210 157	77 489	132 668	171.21	
	Report à nouveau	93 406	255 543	162 137	63.45	
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	134 967	29 469	164 435	558.00	
	Subventions d'investissement Provisions réglementées	4 799	23 494	18 695	79.57	
	TOTAL I	443 329	327 058	116 272	35.55	
	AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	TOTAL II					
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	5 536	8 059	2 523	31.31	
	TOTAL III	5 536	8 059	2 523	31.31	
DETTES (I)	DETTES FINANCIERES Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	854 2 409	765	89 2 409	11.61	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
	DETTES D'EXPLOITATION Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	416 616 217 403	226 403 205 383	190 214 12 020	84.02 5.85	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	190 497	188 183	2 314	1.23	
	Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	54 907	44 470	10 437	23.47
		TOTAL IV	882 685	665 204	217 482	32.69
	Ecarts de conversion passif (V)					
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 331 550	1 000 320	331 230	33.11	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2011 12			Exercice N-1 31/12/2010 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (I)							
Ventes de marchandises	20 219		20 219	30 831		10 612	34.42
Production vendue de Biens							
Production vendue de Services	966 816		966 816	1 184 738		217 922	18.39
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	987 035		987 035	1 215 569		228 534	18.80
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			2 025 349	2 039 776		14 427	0.71
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			86 983	53 944		33 039	61.25
Autres produits			107	765		658	86.01
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			3 099 474	3 310 054		210 580	6.36
CHARGES D'EXPLOITATION (2)							
Achats de marchandises			13 538	17 303		3 765	21.76
Variation de stock (marchandises)			2 090	945		3 036	321.12
Achats de matières premières et autres approvisionnements			3 905	2 737		1 167	42.65
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			1 304 947	1 708 708		403 761	23.63
Impôts, taxes et versements assimilés			31 490	30 817		674	2.19
Salaires et traitements			1 002 610	977 333		25 277	2.59
Charges sociales			417 536	396 836		20 700	5.22
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			45 082	43 931		1 151	2.62
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions			5 536	6 088		552	9.07
Autres charges			90 320	144 871		54 551	37.65
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			2 912 874	3 329 569		416 695	12.51
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			186 600	19 515		206 115	NS
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			11 167	9 692		1 475	15.22

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2011	31/12/2010	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations (3)	14		14	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	767		767	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 475	1 655	181	10.91
TOTAL V	2 255	1 655	600	36.25
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	1 714	630	1 083	171.82
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL VI	1 714	630	1 083	171.82
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	542	1 025	483	47.15
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	175 975	28 182	204 157	724.41
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	11 085	998	10 087	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital	812	812	0	0.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		1 000	1 000	100.00
TOTAL VII	11 897	2 809	9 087	323.46
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	9 595	8 320	1 276	15.33
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	245		245	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VIII	9 841	8 320	1 521	18.28
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	2 056	5 510	7 566	137.31
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	43 064	4 224	47 288	NS
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	3 113 626	3 314 518	200 893	6.06
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 978 659	3 343 987	365 328	10.92
5. BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	134 967	29 469	164 435	558.00

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011

Nous vous présentons ci-après l'Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2011 de l'Association du Théâtre du Gymnase, dont le total bilan est de 1 331 550.17 Euros et, dont le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, présente un chiffre d'affaires de 987 035 Euros et dégagant un excédent de 134 966.78 Euros .

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Au cours de l'exercice 2011, le local destiné à entreposer les décors de l'Association et une grande partie de ses archives comptables, fiscales et sociales, situé dans le quartier de Saint Marcel à Marseille dans le 11ème arrondissement a été dévasté par un incendie dans la nuit du 26 au 27 avril 2011. Le local a été entièrement détruit.

Le Théâtre du Gymnase a notamment constaté la perte de décors de spectacles dont ceux du spectacle Peter Pan coproduit en 2010 et en tournée en 2011 et de matériels technique.

Cependant, cet incident n'a eu aucun impact comptable car la charge des décors du spectacle avaient été comptabilisées en charges et non pas en immobilisations.

Par ailleurs certaines archives comptables et sociales ne pourront pas être reconstituées.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Suite à cet incendie durant l'exercice 2011, le Théâtre a engagé des tractations avec son assurance MAIF afin de se faire dédommager des différents préjudices.

Les tractations avec l'assurance ont finalement abouti favorablement par un montant forfaitaire de 35 000€, le Théâtre en ayant été seulement informé par un courrier en date du 30 mai 2012.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

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, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de

ANNEXE

Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011

l'exercice.

Informations générales complémentaires

INFORMATIONS SUR LES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

La Ville de Marseille met à la disposition de l'Association, un théâtre d'une superficie de 902 M² ayant une valeur locative de 101.935 euros ainsi que les locaux de l'ancienne librairie Tacussel d'une superficie de 214,36 M² ayant une valeur locative de 24.169 euros.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	84 243		2 977
TOTAL			
Installations générales agencements aménagements des constructions	218 732		11 682
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	250 317		7 432
Installations générales agencements aménagements divers	66 629		53 153
Matériel de transport	6 343		2 017
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	109 837		7 443
TOTAL	651 859		81 727
Autres titres immobilisés	152		
Prêts, autres immobilisations financières	3 899		500
TOTAL	4 052		500
TOTAL GENERAL	740 153		85 204

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			87 220	87 220
TOTAL				
Installations générales agencements aménagements constr.			230 414	230 414
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		336	257 414	257 414
Installations générales agencements aménagements divers			119 782	119 782
Matériel de transport			8 359	8 359
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			117 280	117 280
TOTAL		336	733 249	733 249
Autres titres immobilisés			152	152
Prêts, autres immobilisations financières	300		4 099	4 099
TOTAL	300		4 252	4 252
TOTAL GENERAL	300	336	824 721	824 721

ANNEXE

Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	81 513	4 557		86 070
Installations générales agencements aménagements constr.	108 392	16 359		124 751
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	207 776	6 911	91	214 596
Installations générales agencements aménagements divers	42 565	5 858		48 423
Matériel de transport	5 411	1 150		6 561
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	89 467	10 247		99 715
TOTAL	453 611	40 525	91	494 045
TOTAL GENERAL	535 124	45 082	91	580 116

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	4 557				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	16 359				
Instal.techniques matériel outillage indus.	6 911				
Instal.générales agenc.aménag.divers	5 858				
Matériel de transport	1 150				
Matériel de bureau informatique mobilier	10 247				
TOTAL	40 525				
TOTAL GENERAL	45 082				

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
Autres provisions pour risques et charges	8 059	5 536	8 059		5 536
TOTAL	8 059	5 536	8 059		5 536

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour dépréciation	108 000				108 000
TOTAL	108 000				108 000
TOTAL GENERAL	116 059	5 536	8 059		113 536
Dont dotations et reprises d'exploitation		5 536	8 059		

Des provisions pour risques et charges sont constituées lorsque, à la clôture de l'exercice, il existe une obligation de l'association à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. L'estimation du montant figurant en provision correspond à la sortie de ressources qu'il est probable que l'association devra supporter pour éteindre son obligation.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	200	200	
Autres immobilisations financières	3 899	3 899	
Autres créances clients	48 213	48 213	
Personnel et comptes rattachés	457	457	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 405	1 405	
Taxe sur la valeur ajoutée	143 582	143 582	
Divers état et autres collectivités publiques	105 200	105 200	
Débiteurs divers	116 852	116 852	
Charges constatées d'avance	150 955	150 955	
TOTAL	570 762	570 762	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	500		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	300		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	854	854		
Emprunts et dettes financières divers	2 409	2 409		
Fournisseurs et comptes rattachés	416 616	416 616		
Personnel et comptes rattachés	42 123	42 123		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	125 175	125 175		
Impôts sur les bénéfices	31 558	31 558		
Taxe sur la valeur ajoutée	6 859	6 859		
Autres impôts taxes et assimilés	11 688	11 688		
Autres dettes	190 497	190 497		
Produits constatés d'avance	54 907	54 907		
TOTAL	882 685	882 685		

Tableau de suivi des fonds dédiés

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant engager en fin d'exercice
		A	B	C	D = A -B +C
Fonds Marseille 2013	77 489	77 489		132 668	210 157
TOTAL	77 489	77 489		132 668	210 157

L'Association a pris la décision d'affecter le résultat des exercices 2008 et 2009 à un "Fonds dédié aux projets développés par le Théâtre du Gymnase dans le cadre de Marseille Provence Capitale Européenne de la Culture 2013".

ANNEXE

Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011

Variation des fonds propres

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice 2011 avant affectation :	356.527 €
Affectation du résultat 2010 à la situation nette par l'AGO :	- 29.469 €
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice 2011 :	327.058 €
Variation des provisions règlementées et subventions d'investissements :	- 18.695 €
Capitaux propres au bilan de clôture 2011 avant l'AGO :	308.363 €
Résultat de l'exercice 2011 :	134.967 €
Capitaux propres au bilan de clôture 2011 :	443.329 €

Autres immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

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
Logiciels	linéaire	1 à 3 ans
Agencements des constructions	linéaire	5 à 20 ans
Installations techniques	linéaire	5 ans
Matériels techniques	linéaire	5 ans
Agencements	linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	linéaire	5 ans
Matériel de bureau et info	linéaire	2 à 5 ans
Mobilier	linéaire	4 à 5 ans

Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée selon la méthode du premier entré / premier sorti.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011

Dépréciation des créances

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	12 449
Autres créances	106 560
Total	119 009

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	854
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	118 272
Dettes fiscales et sociales	63 036
Autres dettes	23 251
Total	205 413

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	150 955
Total	150 955
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	54 907
Total	54 907

Subventions d'équipement

Le Conseil Général a accordé en 2007 une subvention de 13.000 euros à l'Association afin d'acquérir du matériel son et lumière pour le plateau. A la fin de l'exercice, la subvention non utilisée a été supprimée du compte subvention à recevoir à hauteur de 9.353 euros.

Le Conseil Régional a accordé en 2008 une subvention de 13.000 euros à l'Association afin d'acquérir du matériel son et lumière pour le plateau. A la fin de l'exercice, la subvention non utilisée a été supprimée du compte subvention à recevoir à hauteur de 8.530 euros.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Billetterie	626 648
Cessions spectacles	155 035
Coproduction de spectacles	57 158
Locations de salle	70 472
Partenariat	39 480
Mécénat	7 793
Recettes bar	20 219
Produits des activités annexes	10 230
Total	987 035

L'Association a reçu 1.999.427 euros HT de subventions d'exploitation au cours de l'exercice. Les subventions sont attribuées sur l'année civile qui correspond à l'exercice comptable.

L'Association a également reçu 25.922 euros HT à titre exceptionnel en aide à la création des spectacles Ricky Pompon et Les Bonimenteurs et à la mise en place d'ateliers de théâtre pour des étudiants.

En contrepartie de ces subventions, l'Association s'engage à respecter les termes des conventions attributives de subvention et à informer l'organisme subventionneur.

Rémunération des dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction ou de gérance	Montant
Total	168 293

En vertu de l'art. 20 de la loi n° 2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif, la rémunération des 3 plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés doit être indiquée dans l'annexe. En l'absence de rémunération de bénévoles, seule est indiquée ci-dessus, la rémunération brute salariée de la direction.

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à la dis- position de l'entreprise
Cadres	7	
Agents de maîtrise et techniciens	9	
Employés	15	
Total	31	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

L'Association a refacturé 14.617,91 euros HT au titre de sa quote part de charges pour le lancement de saison 2011/2012 au GIE Acte.

Le GIE Acte a refacturé 79.268,33 euros HT à l'Association au titre de sa quote part de charges pour le lancement de saison 2011/2012 et 10.614,73 euros HT au titre de sa quote part pour les frais de fonctionnement de l'exercice 2011.

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 6.509,60 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes ;
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

Une estimation de la provision pour indemnité de départ à la retraite à l'âge de 65 ans a été calculée afin d'évaluer les engagements vis-à-vis de son personnel administratif. Cette estimation a été calculée à titre indicatif et ne constitue pas une charge sur l'exercice clos au 31 décembre 2011.

Au 31 décembre 2011, ces engagements retraite sont évalués à la somme de 74.638 euros.

Droit individuel à la formation

Dans le cadre du droit individuel à la formation institué par la loi 2004-391 du 4 mai 2004 relative à la formation professionnelle tout au long de la vie, au 31/12/2011, le volume d'heures de formation cumulées relatif aux droits acquis et non exercés est de 1.827,50 heures.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Régularisations compte tiers	6 699	77180000
- Régularisations compte tiers	4 385	77200000
- Quote-Part subvention équipement	812	77700000
Total	11 896	
Charges exceptionnelles		
- Créance irrécouvrable au cours exercice	4 061	67140000
- Régularisation compte tiers	5 535	67200000
- Valeur Comptable Eléments d'Actifs Cédés	245	67500000
Total	9 841	

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	1
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	1
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	1
Informations générales complémentaires	2
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	2
Etat des amortissements	3
Etat des provisions	3
Etat des échéances des créances et des dettes	4
Tableau de suivi des fonds dédiés	4
Variation des fonds propres	5
Autres immobilisations incorporelles	5
Evaluation des immobilisations corporelles	5
Evaluation des amortissements	5
Titres immobilisés	5
Evaluation des créances et des dettes	5
Dépréciation des créances	6
Produits à recevoir	6
Charges à payer	6
Charges et produits constatés d'avance	6
Subventions d'équipement	6
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation du chiffre d'affaires et des ressources	7
Rémunération des dirigeants	7
Ventilation de l'effectif moyen	7
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	8
Honoraires des commissaires aux comptes	8
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	8
Droit individuel à la formation	8

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

SOMMAIRE

page

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Produits et charges exceptionnels

9

NA = Non Applicable NS = Non significative

THEATRE DU GYMNASSE – ARMAND HAMMER

Association régie par la Loi du 1er Juillet 1901

4, rue du Théâtre français
13001 Marseille

Rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions réglementées

Réunion de l'organe délibérant relative à l'approbation des
comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2011

THEATRE DU GYMNASSE – ARMAND HAMMER

Association régie par la Loi du 1er Juillet 1901

4, rue du Théâtre français
13001 Marseille

Rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions réglementées

Réunion de l'organe délibérant relative à l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31
décembre 2011

Aux Membres,

En notre qualité de Commissaire aux Comptes de votre Association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 612-6 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ORGANE DELIBERANT

Conventions passées au cours de l'exercice écoulé

En application de l'article R. 612-7 du code de commerce, nous avons été avisés des conventions suivantes, mentionnées à l'article L. 612-5 du code de commerce, qui ont été passées au cours de l'exercice écoulé.

Convention avec la ville de Marseille

Objet de la Convention : Subvention de fonctionnement

Personnes concernées : Mr Hermann, Mr Muselier, Mr Mennucci, Mme Fructus, représentant la Ville de Marseille au Conseil d'Administration

Modalités : La ville de Marseille a versé, à votre Association, une subvention d'exploitation 1 500 000 € sur l'exercice 2011.

Convention avec le GIE Acte, Eurl Mirabeau, Théâtre du Gymnase et Théâtre du Jeu de Paume

Objet de la convention : Organisation conjointe du lancement de la saison 2010/2011

Personnes concernées : Dominique Bluzet, Directeur du Théâtre du Gymnase, Gérant de la société Eurl Mirabeau et Gérant du GIE Acte

Modalités : Le GIE Acte, dont votre Association est membre, a refacturé des frais de personnel et des frais divers liés à la présentation de la saison 2011/2012 pour 3 430,08 € HT à la société Eurl Mirabeau.

Convention avec le GIE Acte, Eurl Mirabeau, Théâtre du Gymnase et Théâtre du Jeu de Paume

Objet de la convention : Mise en place d'un système d'allotement de places pour la saison 2011/2012.

Personnes concernées : Dominique Bluzet, Directeur du Théâtre du Gymnase, Gérant de la société Eurl Mirabeau et Gérant du GIE Acte.

Modalités : Il n'y a pas eu de flux financiers au titre de l'exercice 2011 entre le Théâtre du Gymnase d'une part, et le Théâtre du Jeu de Paume et la société Eurl Mirabeau d'autre part.

Convention avec ASSAMI

Objet de la Convention : Coproduction du spectacle Jeune Public Ricky Pompom par l'Assami.

Personnes concernées : Dominique Bluzet, Directeur du Théâtre du Gymnase, Gérant de la société Eurl Mirabeau et Gérant du GIE Acte.

Modalités : ASSAMI est une association qui regroupe le GIE Acte, Eurl Mirabeau, le Théâtre du Gymnase et qui a pour but de promouvoir le spectacle vivant sous toutes ses formes et de participer au rayonnement du territoire Aix-Marseille. L'ASSAMI a coproduit au cours de l'exercice 2011 le spectacle Jeune Public Ricky Pompom pour un montant de 7 500 € HT.

Marseille, le 06 juin 2012

Le Commissaire aux Comptes

Deloitte & Associés



Anne-Marie MARTINI