LA RAMPE

Exercice clos le : 31 décembre 2012

APE :

SIRET :

Tél :

Fax :

Comptes Annuels

BILAN - ACTIF

106 - LA RAMPE

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

ACTIF	Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012			01/01/2011 au 31/12/2011
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 075,20	756,08	319,12	677,52
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels, ...	23 691,35	18 933,87	4 757,48	2 862,56
Autres immobilisations corporelles	94 918,55	73 577,88	21 340,67	31 859,15
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations Financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations	570,00		570,00	
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	400,00		400,00	400,00
TOTAL (I)	120 655,10	93 267,83	27 387,27	35 799,23
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et autres appros				
Marchandises				
Avances & acomptes versés /commandes				1 173,82
Créances				
Créances redevables et cptes rattachés	11 140,37		11 140,37	16 377,44
Créances douteuses ou litigieuses	709,56	709,56		
Autres	79 175,41		79 175,41	90 050,00
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	43 684,26		43 684,26	128 085,62
Charges constatées d'avance	10 768,36		10 768,36	1 360,98
TOTAL (III)	145 477,96	709,56	144 768,40	237 047,86
Charges à répartir sur plusieurs exerc. (IV)				
Primes de remboursement des empr. (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	266 133,06	93 977,39	172 155,67	272 847,09

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à plus d'un an

BILAN - PASSIF

106 - LA RAMPE

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

PASSIF	Du 01/01/2012 au 31/12/2012	Du 01/01/2011 au 31/12/2011
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	134 971,04	134 971,04
Report à nouveau	-52 006,75	
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-69 653,66	-52 006,75
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	13 310,63	82 964,29
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	12 908,00	14 356,00
TOTAL (III)	12 908,00	14 356,00
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement	33 070,00	33 740,00
Sur autres ressources		
TOTAL (IV)	33 070,00	33 740,00
DETTES		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 000,00	10 068,39
Emprunts et dettes financières divers	14 000,00	14 000,00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 000,00	
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 678,08	29 534,71
Dettes fiscales et sociales	63 188,96	88 087,94
Redevables créditeurs		
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		95,76
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (V)	112 867,04	141 786,80
Ecarts de conversion passif (VI)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	172 155,67	272 847,09

COMPTE DE RÉSULTAT

106 - LA RAMPE

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

		Du 01/01/12 au 31/12/12	Du 01/01/11 au 31/12/11
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		
	Production vendue (biens et services)	147 145,13	158 701,51
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	407 600,00	417 037,12
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges	4 243,87	34 400,00
	Cotisations	190,00	
	Autres produits	9,35	22,85
	TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	559 188,35	610 161,48
CHARGES D'EXPLOITATION	Achat de marchandises		
	Variation des stocks de marchandises		
	Achats stockés d'approvisionnements		
	Variation des stocks d'approvisionnements		
	Autres charges externes	174 599,75	148 694,85
	Impôts, taxes et versements assimilés	19 646,78	22 235,56
	Rémunérations du personnel	287 294,03	301 463,56
	Charges sociales	122 587,20	125 020,26
	Dotations aux amortissements et dépréciations : Sur immobilisations : dotations aux amortissements	18 757,69	19 431,34
	Dotations aux amortissements et dépréciations : Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
	Dotations aux amortissements et dépréciations : Sur actifs circulants : dotations aux dépréciations		
	Dotations aux amortissements et dépréciations : Dotations aux provisions		2 715,00
	Subventions accordées par l'association	9 200,00	13 800,00
	Autres charges	8 809,72	4 726,84
	TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	640 895,17	638 087,41
	RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	-81 706,82	-27 925,93
	Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		
	Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	612,46	608,83
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	612,46	608,83
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
	Intérêts et charges assimilées	230,37	503,76
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	230,37	503,76
	RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	382,09	105,07

COMPTE DE RÉSULTAT

106 - LA RAMPE

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

		Du 01/01/12 au 31/12/12	Du 01/01/11 au 31/12/11
PRODUITS EXCEPTION.	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	11 760,31	4 314,16
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		700,00
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	11 760,31	5 014,16
CHARGES EXCEPTION.	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	759,24	7 760,05
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	759,24	7 760,05
	RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	11 001,07	-2 745,89
	Participation des salariés aux résultats (V)		
	Impôt sur les bénéfices (VI)		
	SOLDE INTERMÉDIAIRE (I + III + V + VII) - (II + IV + VI + VIII + IX + X)	-70 323,66	-30 566,75
	+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS	24 370,00	12 300,00
ENGAGEMENTS	Sur apports		
	Sur subventions de fonctionnement	23 700,00	33 740,00
	Sur dons manuels		
	Sur legs et donations		
	- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES	23 700,00	33 740,00
	TOTAL DES PRODUITS	595 931,12	628 084,47
	TOTAL DES CHARGES	665 584,78	680 091,22
	EXCÉDENT OU DÉFICIT	-69 653,66	-52 006,75

	ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	TOTAL PRODUITS		
CHARGES	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		
	TOTAL CHARGES		
	TOTAL	-69 653,66	-52 006,75

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

106 - LA RAMPE

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

	Du 01/01/12 Au 31/12/12	en %	Du 01/01/11 Au 31/12/11	en %
TOTAL DES RESSOURCES	147 145,13	100,00	158 701,51	100,00
Ventes de marchandises				
- Coût d'achat des marchandises vendues				
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue	147 145,13	100,00	158 701,51	100,00
+ / - Production stockée				
+ Production immobilisée				
+ Autres				
PRODUCTION DE L'EXERCICE	147 145,13	100,00	158 701,51	100,00
+ Cotisations et dons	190,00	0,13		
+ Subventions d'exploitation	407 600,00	277,01	417 037,12	262,78
- Consommation en provenance des tiers	174 599,75	118,66	148 694,85	93,69
- Subventions accordées	9 200,00	6,25	13 800,00	8,70
VALEUR AJOUTÉE	371 135,38	252,22	413 243,78	260,39
- Impôts, taxes et versements assimilés	19 646,78	13,35	22 235,56	14,01
- Charges de personnel	409 881,23	278,56	426 483,82	268,73
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-58 392,63	-39,68	-35 475,60	-22,35
+ Produits de gestion courante	314,78	0,21	22,85	0,01
- Charges de gestion courante	8 809,72	5,99	4 726,84	2,98
+ Produits exceptionnels	11 760,31	7,99	4 314,16	2,72
- Charges exceptionnelles	759,24	0,52	7 760,05	4,89
- Provisions à caractère de charges				
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	-55 886,50	-37,98	-43 625,48	-27,49
+ Produits financiers	612,46	0,42	608,83	0,38
- Charges financières	230,37	0,16	503,76	0,32
+ Résultat sur cessions d'actifs				
+ Provisions financières				
COÛT DE FINANCEMENT	-55 504,41	-37,72	-43 520,41	-27,42
- Impôts sur les bénéfices				
- Participation				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-55 504,41	-37,72	-43 520,41	-27,42
+ Résultat sur cessions d'actifs			700,00	0,44
- Dotations aux amortissements	18 757,69	12,75	19 431,34	12,24
+ Reprises sur amortissements				
- Dotations aux provisions			2 715,00	1,71
+ Reprises sur provisions	3 938,44	2,68	34 400,00	21,68
- Dotations aux fonds dédiés	23 700,00	16,11	33 740,00	21,26
+ Reprises aux fonds dédiés	24 370,00	16,56	12 300,00	7,75
+ Subventions d'équipement virée au résultat				
RÉSULTAT NET	-69 653,66	-47,34	-52 006,75	-32,77

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

106 - LA RAMPE

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

ACTIF	Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012			01/01/2011 au 31/12/2011
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	1 075,20	756,08	319,12	677,52
20510000 LOGICIELS	*1 075,20*		*1 075,20*	*3 340,20*
28050000 AMORT CONCESSION ET DROITS		*756,08*	*-756,08*	*-2 662,68*
Immobilisations Corporelles				
Installations techniques, matériels, ...	23 691,35	18 933,87	4 757,48	2 862,56
21530000 MATERIEL SON ET LUMIERE	*23 691,35*		*23 691,35*	*17 782,55*
28153000 AMORT MAT SON ET LUMIERE		*18 933,87*	*-18 933,87*	*-14 919,99*
Autres immobilisations corporelles	94 918,55	73 577,88	21 340,67	31 859,15
21810000 INSTAL ET AGENCEMENENTS	*14 655,36*		*14 655,36*	*19 824,94*
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	*20 768,00*		*20 768,00*	*20 768,00*
21830000 MATERIEL BUREAU INFORMATIQUE	*10 276,56*		*10 276,56*	*10 276,56*
21840000 DECORS ET SCENES	*49 218,63*		*49 218,63*	*47 695,67*
28181000 AMORT AAI DIVERS		*7 117,36*	*-7 117,36*	*-12 938,82*
28182000 AMORT MAT DE TRANSPORT		*20 096,60*	*-20 096,60*	*-15 943,00*
28183000 AMORT MAT BUREAU INFORMATIQ		*9 808,18*	*-9 808,18*	*-9 144,02*
28184000 AMORT MOBILIER		*36 555,74*	*-36 555,74*	*-28 680,18*
Immobilisations Financières				
Créances rattachées à des participations	570,00		570,00	
26710000 APPORT ASSOCIATIF	*570,00*		*570,00*	
Autres immobilisations financières	400,00		400,00	400,00
27500000 DEPOT ET CAUTIONNEMENT VERSE	*400,00*		*400,00*	*400,00*
TOTAL (I)	120 655,10	93 267,83	27 387,27	35 799,23
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Avances & acomptes versés /commandes				1 173,82
40910000 FOURN AV ACTES VERSES				*1 173,82*
Créances				
Créances redevables et cptes rattachés	11 140,37		11 140,37	16 377,44
41100000 USAGERS	*11 140,37*		*11 140,37*	*16 377,44*
Créances douteuses ou litigieuses	709,56	709,56		
41610000 USAGERS DOUTEUX	*709,56*		*709,56*	*3 200,00*
49100000 PROV DEPRECIATION USAGERS		*709,56*	*-709,56*	*-3 200,00*
Autres	79 175,41		79 175,41	90 050,00
44112000 SUBVENTIONS REGIONS	*41 700,00*		*41 700,00*	*62 400,00*
44113000 SUBVENTIONS DEPARTEMENTS	*24 900,00*		*24 900,00*	*24 900,00*
44114000 SUBVENTIONS COMMUNES	*9 000,00*		*9 000,00*	*1 750,00*
44115000 CONVENTIONS PARTENARIAT				*1 000,00*
44210000 TAXE SUR SALAIRES	*832,43*		*832,43*	
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	*2 742,98*		*2 742,98*	
Disponibilités	43 684,26		43 684,26	128 085,62
51210000 BANQUE POPULAIRE MIDI	*3 964,05*		*3 964,05*	
51220000 BANQUE POPULAIRE 14				*77,37*
51230000 LIVRET A BPM	*31 651,88*		*31 651,88*	*76 572,73*
51240000 LIVRET BPM 20	*8 066,09*		*8 066,09*	*50 635,03*
51870000 INTERETS COURUS A RECEVOI				*97,75*
53100000 CAISSE	*2,24*		*2,24*	*702,74*
Charges constatées d'avance	10 768,36		10 768,36	1 360,98

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

106 - LA RAMPE

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

ACTIF	Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012			01/01/2011 au 31/12/2011
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVA	*10 768,36*		*10 768,36*	*1 360,98*
TOTAL (III)	145 477,96	709,56	144 768,40	237 047,86
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	266 133,06	93 977,39	172 155,67	272 847,09

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

106 - LA RAMPE

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

PASSIF	Du 01/01/2012 au 31/12/2012	Du 01/01/2011 au 31/12/2011
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Autres réserves	134 971,04	134 971,04
10688000 RESERVES DIVERSES	*134 971,04*	*134 971,04*
Report à nouveau	-52 006,75	
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	*-52 006,75*	
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-69 653,66	-52 006,75
Autres fonds associatifs		
TOTAL (I)	13 310,63	82 964,29
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour charges	12 908,00	14 356,00
15300000 PROV PENSIONS OBLIGATIONS	*12 908,00*	*14 356,00*
TOTAL (III)	12 908,00	14 356,00
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement	33 070,00	33 740,00
19400000 FONDS DEDIES SUBV FONCTION	*33 070,00*	*33 740,00*
TOTAL (IV)	33 070,00	33 740,00
DETTES		
Dettes financières		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 000,00	10 068,39
16410000 EMPRUNT DIAC		*1 000,00*
16410100 EMPRUNT DIAC - 1 AN	*1 000,00*	*3 819,39*
51210000 BANQUE POPULAIRE MIDI		*5 249,00*
Emprunts et dettes financières divers	14 000,00	14 000,00
16810000 AUTRES EMPRUNTS	*14 000,00*	*14 000,00*
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 000,00	
41910000 USAGERS CREDITEURS	*1 000,00*	
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs	31 308,08	22 635,84
40110000 FOURNISSEURS	*31 308,08*	*22 635,84*
Dettes fournisseurs factures non parvenues	2 370,00	6 898,87
40810000 FOURNISSEUR FACT A RECEVOIR	*2 370,00*	*6 898,87*
Dettes fiscales et sociales	63 188,96	88 087,94
42820000 DETTES PRO CONGES PAYES	*11 335,95*	*12 565,78*
42850000 DROITS ACQUITS DIF	*5 973,62*	*6 972,30*
42860000 PERS AUTRE CHARGES A PAYER	*1 887,85*	*1 887,85*
43100000 URSSAF	*18 994,00*	*33 481,00*
43730000 AUDIENS	*7 039,83*	*9 952,39*
43741000 POLE EMPLOI INTERMITENTS	*1 476,00*	*1 239,00*
43750000 CAISSE CONGES SPECTACLES	*4 454,00*	*6 964,00*
43760000 AMETRA CMB	*171,88*	*163,71*
43780000 AFDAS	*2 470,12*	*3 075,45*
43782000 C M B	*509,72*	*516,02*
43790000 AGESSA	*721,31*	*2 839,60*
43791000 FNAS	*786,00*	*1 091,00*
43820000 CHARGES CONGES PAYES	*4 748,68*	*5 431,86*
44210000 TAXE SUR SALAIRES		*807,98*
44860000 AUTRES CHARGES A PAYER	*2 620,00*	*1 100,00*
Dettes diverses		
Autres dettes		95,76

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

106 - LA RAMPE

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

PASSIF	Du 01/01/2012 au 31/12/2012	Du 01/01/2011 au 31/12/2011
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER		*95,76*
TOTAL (V)	112 867,04	141 786,80
Ecarts de conversion passif (VI)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	172 155,67	272 847,09

		Du 01/01/12 au 31/12/12	Du 01/01/11 au 31/12/11
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Ventes de marchandises			
Production vendue (biens et services)		147 145,13	158 701,51
70610100	*VENTES AURELHAS*	*6 883,32*	*10 530,40*
70610200	*VENTES CABARET MESCLUM*		*5 062,00*
70610300	*VENTES REPRESENTATIONS DIVERSE*	*6 380,88*	*17 615,00*
70610400	*VENTES CATHARSIS*		*6 735,00*
70610500	*VENTES PATAPIM PATAPAM*	*13 815,65*	*17 457,80*
70610600	*VENTES L'ESTANQUET*	*7 659,00*	*30 837,38*
70610700	*VENTES VESPAS*		*1 000,00*
70610800	*VENTES JAN DE TROP*	*11 427,55*	*9 135,00*
70611000	*VENTES BELONETA*	*20 286,06*	
70611100	*VENTES PACHA*	*14 842,54*	*1 350,00*
70611120	*VENTES SEM FORCA*	*20 000,02*	
70611700	*VENTES ARISTOFANADA*		*26 006,00*
70611800	*VENTES LE BOCUT*	*10 781,90*	*6 903,00*
70612000	*PRESTATION D'ECRITURE*		*2 500,00*
70613000	*PRESTATION DE DIFFUSION*	*2 000,00*	
70830000	*LOCATIONS IMMOBILIERES*	*16 111,62*	*20 639,70*
70850000	*REMBOURSEMENT FORMATION*	*9 397,88*	
70880000	*AUTRES PRODUITS DIVERS*	*7 558,71*	*2 930,23*
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation		407 600,00	417 037,12
74110000	*SUBVENTION ETAT*	*5 000,00*	*10 000,00*
74120000	*SUBV LANGUEDOC ROUSSILLON*	*200 000,00*	*200 000,00*
74122000	*SUBV AQUITAINE*	*9 000,00*	*12 000,00*
74123000	*SUBV P A C A*	*10 000,00*	*10 000,00*
74124000	*SUBV MIDI PYRENNEES*	*63 000,00*	*60 000,00*
74130000	*SUBV HERAULT*	*10 000,00*	*10 000,00*
74132000	*SUBV HAUTE GARONNE*	*24 900,00*	*24 900,00*
74140000	*SUBV AGGLO MONTPELLIER*	*50 000,00*	*50 000,00*
74141000	*SUBV MONTPELLIER*	*30 000,00*	*30 000,00*
74143000	*SUBV TOULOUSE*	*5 000,00*	*5 000,00*
74150000	*SUBV AIDE A LA MOBILITE*	*700,00*	*1 000,00*
74190000	*AIDES A L'EMPLOI*		*4 137,12*
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges		4 243,87	34 400,00
78150000	*REPRISE PROV RISQUES CHARGES*	*1 448,00*	*29 800,00*
78174000	*REPRISE PROV DEPRE CREANCES*	*2 490,44*	*4 600,00*
79100000	*TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION*	*305,43*	
Cotisations		190,00	
75600000	*COTISATIONS ADHERENTS*	*190,00*	
Autres produits		9,35	22,85
75810000	*DIFFERENCES DE REGLEMENT*	*9,35*	*22,85*
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)		**559 188,35**	**610 161,48**
CHARGES D'EXPLOITATION			
Achat de marchandises			
Variation des stocks de marchandises			
Achats stockés d'approvisionnements			
Variation des stocks d'approvisionnements			
Autres charges externes		174 599,75	148 694,85
60420000	*ACHATS DIFFUSION SPECTACLES*	*11 370,00*	*3 500,00*
60430000	*ACHATS INTERMED SPECTACLES*	*11 110,00*	*3 533,28*
60440000	*ACHATS SPECTACLES ASSOCIATIONS*	*7 990,00*	*1 100,00*

		Du 01/01/12 au 31/12/12	Du 01/01/11 au 31/12/11
60611000	ELECTRICITE	3 621,57	4 060,11
60614000	CARBURANT	13 760,76	16 257,07
60630000	FOURNIT ENTRETIEN EQUIPEMENT	1 256,56	950,62
60631000	PETIT EQUIPEMENT SON ET LUMIER	1 441,61	2 070,53
60632000	ACCESSOIRES COSTUMES DECORS	8 121,67	1 398,97
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 570,13	2 108,98
60641000	FOURNITURES PHOTOCOPIES	3 376,78	2 024,12
60642000	PETIT MATERIEL INFORMATIQUE	50,00	590,00
60680000	AUTRES MAT ET FOURNITURES	1 034,50	1 099,99
61100000	SOUS TRAITANCE GENERALE	5 023,20	1 674,40
61160000	SOUS TRAITANCE COMPTABILITE	2 300,00	
61162000	SOUS TRAITANCE ANNEXE FINANCIE	950,00	
61220000	CREDIT BAIL MOBILIER		2 124,12
61320000	LOCATIONS IMMOBILIERES	43 306,44	46 637,76
61350000	LOCATIONS MOBILIERES	743,29	788,43
61351000	LOCATION PHOTOCOPIEUR	2 124,12	
61360000	LOCATIONS MOBILIERES OCCASIONN	11 215,04	8 195,00
61400000	CHARGES LOCATIVES ET DE COPROP	564,00	564,00
61520000	ENTRETIEN BIENS IMMOBILIERS		231,41
61550000	ENTRETIEN BIENS MOBILIERS	8 085,90	2 116,90
61560000	MAINTENANCE	8 607,25	9 067,28
61600500	AID DIAC	259,20	259,20
61610000	MULTIRISQUES	3 582,13	4 985,92
61680000	AUTRES ASSURANCES	109,00	99,00
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	391,75	330,60
61840000	FORMATION DU PERSONNEL		123,92
62260000	HONORAIRES COMPTABLES		2 308,28
62261000	HONORAIRES CAC	2 370,00	2 245,00
62262000	HONORAIRES ANALYTIQUES		956,80
62263000	HONORAIRES DIVERS		1 950,00
62270000	FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX		200,00
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	688,80	3 434,24
62360000	CATALOGUES ET IMPRIMES	1 166,02	1 485,43
62370000	PUBLICATIONS	100,00	50,00
62380000	DIVERS (POURBOIRES,DONS)	87,00	66,00
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	12 208,17	13 477,35
62570000	RECEPTIONS	466,16	609,06
62610000	AFFRANCHISSEMENTS	1 649,77	1 167,49
62622000	FRAIS INTERNET	788,69	1 077,51
62624000	TELEPHONE TOULOUSE	104,37	315,72
62630000	TELEPHONE MONTPELLIER	2 505,49	2 457,05
62700000	FRAIS BANCAIRES	300,38	753,31
62810000	COTISATIONS	200,00	250,00
Impôts, taxes et versements assimilés		19 646,78	22 235,56
63110000	TAXES SUR SALAIRES	14 648,53	16 189,55
63130000	AFDAS FORMATION CONTINUE	5 996,93	6 064,31
63334000	DROITS ACQUITS DIF	-998,68	-18,30
Rémunérations du personnel		287 294,03	301 463,56
64110000	SALAIRES PERMANENTS	151 762,51	166 562,49
64111000	SALAIRES INTERMITTENTS	133 185,10	134 878,50
64120000	CONGES PAYES	-1 229,83	22,57
64140000	INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	3 576,25	
Charges sociales		122 587,20	125 020,26
64510000	COTISATIONS URSSAF	67 723,83	67 949,84
64530000	COTISATION RETRAITE	20 144,63	21 056,57
64541000	COTISATION POLE EMPLOI GARP	9 722,60	9 872,18
64550000	COTISATION CAISSE CONGES PAYES	20 052,52	19 933,03
64580000	COTISATIONS DIVERSES	721,31	753,60
64582000	CHARGES CONGES PAYES	-683,18	393,09
64590000	COTISATIONS FNAS	3 606,92	3 768,37
64750000	COTISATION MEDECINE TRAVAIL	509,72	516,02
64751000	COTISATION MEDECINE TR PERMANE	788,85	777,56

	Du 01/01/12 au 31/12/12	Du 01/01/11 au 31/12/11
Dotations aux amortissements et dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	18 757,69	19 431,34
68111000 DOT AMORT IMMO INCORPORELLES	*358,40*	*918,44*
68112000 DOT AMORT IMMO CORPORELLES	*18 399,29*	*18 512,90*
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actifs circulants : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		2 715,00
68150000 DOT PROV P RISQUES ET CHARGES		*2 715,00*
Subventions accordées par l'association	9 200,00	13 800,00
65700000 SOUTIENS VERSES	*9 200,00*	*13 800,00*
Autres charges	8 809,72	4 726,84
65160000 DROITS AUTEURS	*8 805,46*	*4 689,72*
65810000 DIFFERENCES DE REGLEMENT	*4,26*	*37,12*
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	640 895,17	638 087,41
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	-81 706,82	-27 925,93
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	612,46	608,83
76400000 REVENUS VMP	*612,46*	*608,83*
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	612,46	608,83
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	230,37	503,76
66110000 INTERETS EMPRUNTS ET DETTES	*230,37*	*503,76*
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	230,37	503,76
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	382,09	105,07
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	11 760,31	4 314,16
77200000 PRODUITS EXCERCICE ANTERIEURS	*11 760,31*	*4 314,16*
Produits exceptionnels sur opérations en capital		700,00
77520000 PROD CESSION IMMO CORPORELLES		*700,00*
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	11 760,31	5 014,16

	Du 01/01/12 au 31/12/12	Du 01/01/11 au 31/12/11
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	759,24	7 760,05
67110000 MAJORATIONS PENALITES SOCIALES	*408,00*	
67120000 PENALITES AMENDES	*274,80*	*582,40*
67140000 CREANCES IRRECOUVRABLES EXCERC		*3 600,00*
67180000 AUTRES CHARGES EXCEP GESTION		*1 910,76*
67200000 CHARGES EXERC ANTERIEURS	*76,44*	*1 666,89*
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	759,24	7 760,05
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	11 001,07	-2 745,89
Participation des salariés aux résultats (V)		
Impôt sur les bénéfices (VI)		
SOLDE INTERMÉDIAIRE (I + III + V + VII) - (II + IV + VI + VIII + IX + X)	-70 323,66	-30 566,75
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS	24 370,00	12 300,00
78940000 REPORT RESS N UTILI SUBV ATTR	*24 370,00*	*12 300,00*
ENGAGEMENTS		
Sur apports		
Sur subventions de fonctionnement	23 700,00	33 740,00
68940000 ENG A REALISER SUBV ATTRIBUEES	*23 700,00*	*33 740,00*
Sur dons manuels		
Sur legs et donations		
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES	23 700,00	33 740,00
TOTAL DES PRODUITS	595 931,12	628 084,47
TOTAL DES CHARGES	665 584,78	680 091,22
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-69 653,66	-52 006,75

ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

PRODUITS		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL PRODUITS		
CHARGES		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES		
TOTAL	-69 653,66	-52 006,75

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

106 - LA RAMPE

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

	Du 01/01/12 Au 31/12/12	en %	Du 01/01/11 Au 31/12/11	en %
TOTAL DES RESSOURCES	147 145,13	100,00	158 701,51	100,00
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue	147 145,13	100,00	158 701,51	100,00
70610100 VENTES AURELHAS	6 883,32	4,68	10 530,40	6,64
70610200 VENTES CABARET MESCLUM			5 062,00	3,19
70610300 VENTES REPRESENTATIONS DIVERSE	6 380,88	4,34	17 615,00	11,10
70610400 VENTES CATHARSIS			6 735,00	4,24
70610500 VENTES PATAPIM PATAPAM	13 815,65	9,39	17 457,80	11,00
70610600 VENTES L'ESTANQUET	7 659,00	5,21	30 837,38	19,43
70610700 VENTES VESPAS			1 000,00	0,63
70610800 VENTES JAN DE TROP	11 427,55	7,77	9 135,00	5,76
70611000 VENTES BELONETA	20 286,06	13,79		
70611100 VENTES PACHA	14 842,54	10,09	1 350,00	0,85
70611120 VENTES SEM FORCA	20 000,02	13,59		
70611700 VENTES ARISTOFANADA			26 006,00	16,39
70611800 VENTES LE BOCUT	10 781,90	7,33	6 903,00	4,35
70612000 PRESTATION D'ECRITURE			2 500,00	1,58
70613000 PRESTATION DE DIFFUSION	2 000,00	1,36		
70830000 LOCATIONS IMMOBILIERES	16 111,62	10,95	20 639,70	13,01
70850000 REMBOURSEMENT FORMATION	9 397,88	6,39		
70880000 AUTRES PRODUITS DIVERS	7 558,71	5,14	2 930,23	1,85
PRODUCTION DE L'EXERCICE	147 145,13	100,00	158 701,51	100,00
+ Cotisations et dons	190,00	0,13		
75600000 COTISATIONS ADHERENTS	190,00	0,13		
+ Subventions d'exploitation	407 600,00	277,01	417 037,12	262,78
74110000 SUBVENTION ETAT	5 000,00	3,40	10 000,00	6,30
74120000 SUBV LANGUEDOC ROUSSILLON	200 000,00	135,92	200 000,00	126,02
74122000 SUBV AQUITAINE	9 000,00	6,12	12 000,00	7,56
74123000 SUBV P A C A	10 000,00	6,80	10 000,00	6,30
74124000 SUBV MIDI PYRENNEES	63 000,00	42,81	60 000,00	37,81
74130000 SUBV HERAULT	10 000,00	6,80	10 000,00	6,30
74132000 SUBV HAUTE GARONNE	24 900,00	16,92	24 900,00	15,69
74140000 SUBV AGGLO MONTPELLIER	50 000,00	33,98	50 000,00	31,51
74141000 SUBV MONTPELLIER	30 000,00	20,39	30 000,00	18,90
74143000 SUBV TOULOUSE	5 000,00	3,40	5 000,00	3,15
74150000 SUBV AIDE A LA MOBILITE	700,00	0,48	1 000,00	0,63
74190000 AIDES A L'EMPLOI			4 137,12	2,61
- Consommation en provenance des tiers	174 599,75	118,66	148 694,85	93,69
60420000 ACHATS DIFFUSION SPECTACLES	11 370,00	7,73	3 500,00	2,21
60430000 ACHATS INTERMED SPECTACLES	11 110,00	7,55	3 533,28	2,23
60440000 ACHATS SPECTACLES ASSOCIATIONS	7 990,00	5,43	1 100,00	0,69
60611000 ELECTRICITE	3 621,57	2,46	4 060,11	2,56
60614000 CARBURANT	13 760,76	9,35	16 257,07	10,24
60630000 FOURNIT ENTRETIEN EQUIPEMENT	1 256,56	0,85	950,62	0,60
60631000 PETIT EQUIPEMENT SON ET LUMIER	1 441,61	0,98	2 070,53	1,30
60632000 ACCESSOIRES COSTUMES DECORS	8 121,67	5,52	1 398,97	0,88
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 570,13	1,07	2 108,98	1,33
60641000 FOURNITURES PHOTOCOPIES	3 376,78	2,29	2 024,12	1,28
60642000 PETIT MATERIEL INFORMATIQUE	50,00	0,03	590,00	0,37
60680000 AUTRES MAT ET FOURNITURES	1 034,50	0,70	1 099,99	0,69
61100000 SOUS TRAITANCE GENERALE	5 023,20	3,41	1 674,40	1,06
61160000 SOUS TRAITANCE COMPTABILITE	2 300,00	1,56		
61162000 SOUS TRAITANCE ANNEXE FINANCIE	950,00	0,65		
61220000 CREDIT BAIL MOBILIER			2 124,12	1,34
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	43 306,44	29,43	46 637,76	29,39
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	743,29	0,51	788,43	0,50
61351000 LOCATION PHOTOCOPIEUR	2 124,12	1,44		

	Du 01/01/12 Au 31/12/12	en %	Du 01/01/11 Au 31/12/11	en %
61360000 LOCATIONS MOBILIERES OCCASIONN	11 215,04	7,62	8 195,00	5,16
61400000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROP	564,00	0,38	564,00	0,36
61520000 ENTRETIEN BIENS IMMOBILIERS			231,41	0,15
61550000 ENTRETIEN BIENS MOBILIERS	8 085,90	5,50	2 116,90	1,33
61560000 MAINTENANCE	8 607,25	5,85	9 067,28	5,71
61600500 AID DIAC	259,20	0,18	259,20	0,16
61610000 MULTIRISQUES	3 582,13	2,43	4 985,92	3,14
61680000 AUTRES ASSURANCES	109,00	0,07	99,00	0,06
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	391,75	0,27	330,60	0,21
61840000 FORMATION DU PERSONNEL			123,92	0,08
62260000 HONORAIRES COMPTABLES			2 308,28	1,45
62261000 HONORAIRES CAC	2 370,00	1,61	2 245,00	1,41
62262000 HONORAIRES ANALYTIQUES			956,80	0,60
62263000 HONORAIRES DIVERS			1 950,00	1,23
62270000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX			200,00	0,13
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	688,80	0,47	3 434,24	2,16
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	1 166,02	0,79	1 485,43	0,94
62370000 PUBLICATIONS	100,00	0,07	50,00	0,03
62380000 DIVERS (POURBOIRES,DONS)	87,00	0,06	66,00	0,04
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	12 208,17	8,30	13 477,35	8,49
62570000 RECEPTIONS	466,16	0,32	609,06	0,38
62610000 AFFRANCHISSEMENTS	1 649,77	1,12	1 167,49	0,74
62622000 FRAIS INTERNET	788,69	0,54	1 077,51	0,68
62624000 TELEPHONE TOULOUSE	104,37	0,07	315,72	0,20
62630000 TELEPHONE MONTPELLIER	2 505,49	1,70	2 457,05	1,55
62700000 FRAIS BANCAIRES	300,38	0,20	753,31	0,47
62810000 COTISATIONS	200,00	0,14	250,00	0,16
- Subventions accordées	9 200,00	6,25	13 800,00	8,70
65700000 SOUTIENS VERSES	9 200,00	6,25	13 800,00	8,70
VALEUR AJOUTÉE	371 135,38	252,22	413 243,78	260,39
- Impôts, taxes et versements assimilés	19 646,78	13,35	22 235,56	14,01
63110000 TAXES SUR SALAIRES	14 648,53	9,96	16 189,55	10,20
63130000 AFDAS FORMATION CONTINUE	5 996,93	4,08	6 064,31	3,82
63334000 DROITS ACQUITS DIF	-998,68	-0,68	-18,30	-0,01
- Charges de personnel	409 881,23	278,56	426 483,82	268,73
64110000 SALAIRES PERMANENTS	151 762,51	103,14	166 562,49	104,95
64111000 SALAIRES INTERMITTENTS	133 185,10	90,51	134 878,50	84,99
64120000 CONGES PAYES	-1 229,83	-0,84	22,57	0,01
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	3 576,25	2,43		
64510000 COTISATIONS URSSAF	67 723,83	46,03	67 949,84	42,82
64530000 COTISATION RETRAITE	20 144,63	13,69	21 056,57	13,27
64541000 COTISATION POLE EMPLOI GARP	9 722,60	6,61	9 872,18	6,22
64550000 COTISATION CAISSE CONGES PAYES	20 052,52	13,63	19 933,03	12,56
64580000 COTISATIONS DIVERSES	721,31	0,49	753,60	0,47
64582000 CHARGES CONGES PAYES	-683,18	-0,46	393,09	0,25
64590000 COTISATIONS FNAS	3 606,92	2,45	3 768,37	2,37
64750000 COTISATION MEDECINE TRAVAIL	509,72	0,35	516,02	0,33
64751000 COTISATION MEDECINE TR PERMANE	788,85	0,54	777,56	0,49
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-58 392,63	-39,68	-35 475,60	-22,35
+ Produits de gestion courante	314,78	0,21	22,85	0,01
75810000 DIFFERENCES DE REGLEMENT	9,35	0,01	22,85	0,01
79100000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION	305,43	0,21		
- Charges de gestion courante	8 809,72	5,99	4 726,84	2,98
65160000 DROITS AUTEURS	8 805,46	5,98	4 689,72	2,96
65810000 DIFFERENCES DE REGLEMENT	4,26		37,12	0,02
+ Produits exceptionnels	11 760,31	7,99	4 314,16	2,72
77200000 PRODUITS EXCERCICE ANTERIEURS	11 760,31	7,99	4 314,16	2,72

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

106 - LA RAMPE

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

	Du 01/01/12 Au 31/12/12	en %	Du 01/01/11 Au 31/12/11	en %
- Charges exceptionnelles	759,24	0,52	7 760,05	4,89
67110000 MAJORATIONS PENALITES SOCIALES	*408,00*	*0,28*		
67120000 PENALITES AMENDES	*274,80*	*0,19*	*582,40*	*0,37*
67140000 CREANCES IRRECOUVRABLES EXCERC			*3 600,00*	*2,27*
67180000 AUTRES CHARGES EXCEP GESTION			*1 910,76*	*1,20*
67200000 CHARGES EXERC ANTERIEURS	*76,44*	*0,05*	*1 666,89*	*1,05*
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	-55 886,50	-37,98	-43 625,48	-27,49
+ Produits financiers	612,46	0,42	608,83	0,38
76400000 REVENUS VMP	*612,46*	*0,42*	*608,83*	*0,38*
- Charges financières	230,37	0,16	503,76	0,32
66110000 INTERETS EMPRUNTS ET DETTES	*230,37*	*0,16*	*503,76*	*0,32*
COÛT DE FINANCEMENT	-55 504,41	-37,72	-43 520,41	-27,42
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-55 504,41	-37,72	-43 520,41	-27,42
+ Résultat sur cessions d'actifs			700,00	0,44
77520000 PROD CESSION IMMO CORPORELLES			*700,00*	*0,44*
- Dotations aux amortissements	18 757,69	12,75	19 431,34	12,24
68111000 DOT AMORT IMMO INCORPORELLES	*358,40*	*0,24*	*918,44*	*0,58*
68112000 DOT AMORT IMMO CORPORELLES	*18 399,29*	*12,50*	*18 512,90*	*11,67*
- Dotations aux provisions			2 715,00	1,71
68150000 DOT PROV P RISQUES ET CHARGES			*2 715,00*	*1,71*
+ Reprises sur provisions	3 938,44	2,68	34 400,00	21,68
78150000 REPRISE PROV RISQUES CHARGES	*1 448,00*	*0,98*	*29 800,00*	*18,78*
78174000 REPRISE PROV DEPRE CREANCES	*2 490,44*	*1,69*	*4 600,00*	*2,90*
- Dotations aux fonds dédiés	23 700,00	16,11	33 740,00	21,26
68940000 ENG A REALISER SUBV ATTRIBUEES	*23 700,00*	*16,11*	*33 740,00*	*21,26*
+ Reprises aux fonds dédiés	24 370,00	16,56	12 300,00	7,75
78940000 REPORT RESS N UTILI SUBV ATTR	*24 370,00*	*16,56*	*12 300,00*	*7,75*
RÉSULTAT NET	-69 653,66	-47,34	-52 006,75	-32,77

Annexes comptables

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE			NA
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		NS	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			NA
CRÉDIT BAIL			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DES FONDS ASSOCIATIFS			NA
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS			NA
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS	O		
TABLEAU DE SUIVI DES LEGS ET DONATIONS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
Engagements donnés			
Engagements reçus			
Engagements réciproques			
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES	O		
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	N		
LES EFFECTIFS	O		
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			NA
COMMENTAIRE			NA

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 31/12/2012 ont été établis dans le respect des dispositions du plan comptable général 1999, règlement CRC 1999-03 et des règlements CRC 2002-10 et 2004-06.

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

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

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

- Matériels et outillages industriels	2 à 5 ans ans
- Installations et Agencement	2 à 10 ans ans
- Matériel de transport	5 ans
- Matériel de bureau informatiqu	1 à 4 ans ans
- Décors scèniques	3 à 5 ans ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

106 - LA RAMPE

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

CADRE A	IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	3 340		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		17 783		5 909
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers	19 825		2 344
		Matériel de transport	20 768		
		Matériel de bureau & mobilier informatique	57 971		1 523
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	116 347		9 776
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				570
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		400		
		TOTAL	400		570
		TOTAL GENERAL	120 087		10 346

CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		2 265	1 075	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				23 691	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers		7 514	14 655	
		Matériel de transport			20 768	
		Mat. bureau, inform., mobilier			59 494	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL		7 514	118 609	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				570	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				400	
		TOTAL			970	
		TOTAL GENERAL		9 779	120 654	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

106 - LA RAMPE

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	2 663	358	2 265	756
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		14 920	4 014		18 934
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	12 939	1 692	7 514	7 117
	Matériel de transport	15 943	4 154		20 097
	Mat. bureau et informatiq., mob.	37 823	8 540		46 363
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	81 625	18 399	7 514	92 511
	TOTAL GENERAL	84 288	18 758	9 779	93 267

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements	TOTAL							
A. Immob. incorpor.	TOTAL							
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C	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 a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	CADRE A	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ		Créances rattachées à des participations	570		570
		Prêts (1) (2)			
		Autres immobilisations financières	400		400
ACTIF CIRCULANT		Clients douteux ou litigieux	710	710	
		Autres créances clients	11 140	11 140	
		Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
		Personnel et comptes rattachés			
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée			
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers	76 432	76 432	
		Groupe et associés (2)			
		Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	2 743	2 743	
		Charges constatées d'avance	10 768	10 768	
		TOTAUX	102 764	101 794	970
Renvois (1)	Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés			
		- Prêts accordés en cours d'exercice			
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	10 768
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL	10 768

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	78 343
TOTAL	78 343

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

106 - LA RAMPE

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

Ressources \ Situations	Année	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice (7895 ou 7897) B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées (6895 ou 6897) C	Fonds restants à engager en fin d'exercice D = A-B+C
Mairie de Toulouse	2011	5 000,00	5 000,00	5 000,00		
Région Midi Pyrénées	2011	60 000,00	18 740,00	9 370,00		9 370,00
Région PACA	2011	10 000,00	10 000,00	10 000,00		
Région Midi Pyrénées	2012	63 000,00			23 700,00	23 700,00
TOTAL		138 000,00	33 740,00	24 370,00	23 700,00	33 070,00

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine	1 000	1 000		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		14 000		14 000	
Fournisseurs & comptes rattachés		33 678	33 678		
Personnel & comptes rattachés		19 197	19 197		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		41 372	41 372		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	2 620	2 620		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
	TOTAUX	111 867	97 867	14 000	

Renvois		
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	3 819
(2)	Montant divers emprunts, dett/associés	

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

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 370
Dettes fiscales et sociales	26 566
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	28 936

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

DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)

Au 31/12/2012, le nombre d'heures de formation ouvertes par le DIF s'élevait pour l'ensemble du personnel présent, à 653 heures.
Cet engagement a été comptabilisé.

Aucune demande de formation n'a été faite à ce titre.

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 12 908,00 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

La provision est constituée par le coût généré par un départ à l'initiative du salarié à l'âge requis pour liquider ses droits à la retraite

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

LES EFFECTIFS

	31/12/2012	31/12/2011
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	1,00	1,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	5,80	6,50
Ouvriers		
Intermittents	3,56	3,32
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		
Intermittents		

SOMMAIRE

106 - LA RAMPE

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

Comptes Annuels	2
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte Résultat (liste)	5
Soldes intermédiaires de gestion	7
Détail Bilan Actif	8
Détail bilan Passif	10
Détail Compte Résultat (liste)	12
Détail SIG	16
Annexes comptables	19
Annexe	20

CONSULTANTS AUDITEURS ASSOCIES

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

THEATRE TALHERS PRODUCTION
LA RAMPE T.I.O.

42, RUE ADAM DE CRAPONNE
34000 MONTPELLIER

COMPTES ANNUELS
&
CONVENTIONS REGLEMENTEES

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2012

S.A.R.L. au capital de 44.506 euros – RCS Béziers 334 324 480 – Siret 334 324 480 00030
MONTPELLIER MILLENAIRE – Immeuble Le Cube – Parc Jean Mermoz – 90, Rue Didier Daurat - 34170 CASTELNAU LE LEZ
Tél : 04 99 522 499 – Fax : 04 99 522 490 – Email : caa@consultants-auditeurs.com
SOCIETE DE COMMISSAIRES AUX COMPTES INSCRITE A LA COMPAGNIE REGIONALE DE MONTPELLIER

CONSULTANTS AUDITEURS ASSOCIES

THEATRE TALHERS PRODUCTION

LA RAMPE T.I.O.

42, RUE ADAM DE CRAPONNE
34000 MONTPELLIER

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2012

S.A.R.L. au capital de 44.506 euros - RCS Béziers 334 324 480 - Siret 334 324 480 00030
MONTPELLIER MILLENAIRE - Immeuble Le Cube - Parc Jean Mermoz - 90, Rue Didier Daurat - 34170 CASTELNAU LE LEZ
Tél : 04 99 522 499 - Fax : 04 99 522 490 - Email : caa@consultants-auditeurs.com
SOCIETE DE COMMISSAIRES AUX COMPTES INSCRITE A LA COMPAGNIE REGIONALE DE MONTPELLIER

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2012

Aux Adhérents,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Conseil d'Administration, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 DECEMBRE 2012, sur :

- le contrôle des comptes annuels de **L'ASSOCIATION « THEATRE TALHERS PRODUCTION – LA RAMPE T.I.O. »**, 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 Bureau. 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.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons l'attention du lecteur sur le paragraphe de l'annexe aux comptes de l'Association précisant les conditions d'application du principe de continuité d'exploitation.

II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, notamment pour ce qui concerne les subventions et la perception de ces dernières.

Par ailleurs, nous avons examiné l'application du principe de continuité d'exploitation compte tenu des déficits constatés au cours de l'exercice 2011, ainsi que de l'exercice 2012. Un plan de réduction des dépenses a été engagé par la Gouvernance et des engagements ont été pris par les financeurs pour l'exercice 2013. Au regard des documents que nous avons réalisés, nous avons considéré qu'à la date d'émission de notre rapport, l'application de ce principe était justifié.

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. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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 financier et dans les documents adressés aux adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

MONTPELLIER, LE 24 AVRIL 2013

LE COMMISSAIRE AUX COMPTES
CONSULTANTS AUDITEURS ASSOCIES

GERARD JEANNET
ASSOCIE GERANT

CONSULTANTS AUDITEURS ASSOCIES

THEATRE TALHERS PRODUCTION

LA RAMPE T.I.O.

42, RUE ADAM DE CRAPONNE
34000 MONTPELLIER

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

ASSEMBLEE GENERALE D'APPROBATION DES COMPTES
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2012

S.A.R.L. au capital de 44.506 euros - RCS Béziers 334 324 480 - Siret 334 324 480 00030
MONTPELLIER MILLENAIRE - Immeuble Le Cube - Parc Jean Mermoz - 90, Rue Didier Daurat - 34170 CASTELNAU LE LEZ
Tél : 04 99 522 499 - Fax : 04 99 522 490 - Email : caa@consultants-auditeurs.com
SOCIETE DE COMMISSAIRES AUX COMPTES INSCRITE A LA COMPAGNIE REGIONALE DE MONTPELLIER

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

ASSEMBLEE GENERALE D'APPROBATION DES COMPTES
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2012

Aux Adhérents,

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.

✓ CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ORGANE DELIBERANT

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention passée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'organe délibérant en application des dispositions de l'article L. 612-5 du Code de commerce.

MONTPELLIER, LE 24 AVRIL 2013

LE COMMISSAIRE AUX COMPTES
CONSULTANTS AUDITEURS ASSOCIES

GERARD JEANNET
ASSOCIE GERANT