



PAIN & PARTAGE

Association de réinsertion professionnelle

25, Boulevard Ledru Rollin

Zone Urban Park – Lot.7

13015 MARSEILLE

* * *

COMPTES ANNUELS

au 31 décembre 2022

AUDIT

EXPERTISE COMPTABLE

CONSEIL

GESTION SOCIALE

Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Association PAIN & PARTAGE** relatifs à l'exercice du **01/01/2022** au **31/12/2022**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 2 165 030 euros

Chiffre d'affaires : 575 385 euros

Résultat net comptable : -16 308 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à EGUILLES

Le 04/08/2023

Signature

Etats financiers au 31/12/2022

Bilan

Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement	21 500	2 869	18 631	20 781
	Concessions brevets droits similaires	2 460	128	2 332	
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	714 408	119 867	594 541	329 269
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	284 144	78 397	205 747	100 252
	Autres immobilisations corporelles	147 441	67 171	80 270	54 304
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours	11 028		11 028	135 992
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	22 500	6 500	16 000	16 000
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	19 351		19 351	19 630
TOTAL (I)		1 222 831	274 930	947 901	676 228
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	8 813		8 813	10 871
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	4 768		4 768	2 955
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	219 293		219 293	151 817
	Autres créances	911 804		911 804	718 571
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	70 564		70 564	136 347
	Charges constatées d'avance	1 889		1 889	6 008
	TOTAL (II)		1 217 129	1 217 129	1 026 569
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 439 961	274 930	2 165 030	1 702 797
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				19 351	19 630
(3) dont à plus d'un an					
ENGAGEMENTS RECUS					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents			- autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre					

Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>	2 500	2 500
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves	39 820	39 820
	Report à nouveau	150 942	106 243
	Résultat de l'exercice	(16 308)	44 699
	Total des fonds propres	176 955	193 263
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
Provisions	Droits des propriétaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	601 407	621 957
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs	601 407	621 957
	Total des fonds associatifs	778 362	815 219
	Provisions pour risques	105 823	83 085
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	105 823	83 085
Fonds dédiés	Aux fondations abritées		
	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	256 008	215 447
	Emprunts et dettes financières divers	295 186	125 243
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	425 713	288 341
	Dettes fiscales et sociales	225 622	151 302
	DETTES DIVERSES		
ENGAGEMENTS DONNES	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	40 513	9 202
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance	37 804	14 959
	Total des dettes	1 280 846	804 493
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 165 030	1 702 797
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(16 307,55)	44 698,83
	(1) Dont à moins d'un an	1 280 846	804 493
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Détail de l'Actif

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	947 901	43,78	676 228	39,71	271 673	40,17
Frais de développement	18 631	0,86	20 781	1,22	(2 150)	-10,35
FRAIS DE RECHERCHE & DEVELOPP.	21 500	0,99	21 500	1,26		
AMORT. FRAIS RECHERCH. & DEVEL	(2 869)	-0,13	(719)	-0,04	(2 150)	-299,18
Concessions brevets et droits similaires	2 332	0,11			2 332	
CONCESSION, BREVET, MARQUE...	2 460	0,11			2 460	
AMORT. CONCESS. BREVET, LICENC	(128)	-0,01			(128)	
Constructions	594 541	27,46	329 269	19,34	265 272	80,56
INSTALL.AGENCEMENTS INDUSTR.	617 933	28,54	308 147	18,10	309 786	100,53
INSTALL.AGENCEM.ENSEMBL.ADMIN.	96 475	4,46	88 265	5,18	8 210	9,30
AMORT.INSTALL.AGENCEMTS INDUST	(98 471)	-4,55	(53 846)	-3,16	(44 625)	-82,88
AMORT.INSTALL.AGENCEM.ENSEMBL.	(21 396)	-0,99	(13 297)	-0,78	(8 099)	-60,91
Installations techniques, matériel et outillage	205 747	9,50	100 252	5,89	105 495	105,23
MATERIELS ET OUTILLAGE INDUST.	284 144	13,12	295 271	17,34	(11 127)	-3,77
AMORT. MATERIELS INDUSTRIELS	(78 397)	-3,62	(195 019)	-11,45	116 622	59,80
Autres immobilisations corporelles	80 270	3,71	54 304	3,19	25 966	47,82
INSTALL.GENER., AGENCEMT.AMENA	64 017	2,96	112 299	6,59	(48 281)	-42,99
MATERIEL DE TRANSPORT	51 983	2,40	51 983	3,05		
MAT. BUREAU & INFORMATIQUE	25 313	1,17	10 532	0,62	14 782	140,35
MOBILIER	6 127	0,28	4 257	0,25	1 870	43,93
AMORT. TRAV. AGTS D/LOCAUX L	(14 363)	-0,66	(74 785)	-4,39	60 422	80,79
AMORT. MATERIEL TRANSPORT	(42 689)	-1,97	(36 321)	-2,13	(6 368)	-17,53
AMORT. MAT BUR ET INFORMATIQUE	(9 132)	-0,42	(9 403)	-0,55	271	2,88
AMORT. MOBILIER	(986)	-0,05	(4 257)	-0,25	3 271	76,83
Immobilisations corporelles en cours	11 028	0,51	135 992	7,99	(124 964)	-91,89
IMMOB.EN COURS, AGENCEM.CONSTR	11 028	0,51	135 992	7,99	(124 964)	-91,89
Autres participations	16 000	0,74	16 000	0,94		
TITRE DE PARTICIPATION	1 500	0,07	1 500	0,09		
PAIN PARTAGE MONTPELLIER	5 000	0,23	5 000	0,29		
SCIC PAIN ET PARTAGE MARSEILLE	10 000	0,46	10 000	0,59		
SCIC PAIN ET PARTAGE LYON	5 000	0,23	5 000	0,29		
AUTRES TITRES DE PARTICIPATION	1 000	0,05	1 000	0,06		
PROV. DEPRECIAT. TITRES PART.	(6 500)	-0,30	(6 500)	-0,38		
Autres immobilisations financières	19 351	0,89	19 630	1,15	(279)	-1,42
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	19 351	0,89	19 630	1,15	(279)	-1,42
TOTAL III - Actif Circulant NET	1 217 129	56,22	1 026 569	60,29	190 560	18,56
Matières premières, approvisionnements	8 813	0,41	10 871	0,64	(2 059)	-18,94
STOCKS DE MATIERES PREMIERES	8 813	0,41	10 871	0,64	(2 059)	-18,94
Marchandises	4 768	0,22	2 955	0,17	1 812	61,33
STOCKS DE MARCHANDISES	4 768	0,22	2 955	0,17	1 812	61,33
Créances clients et comptes rattachés	219 293	10,13	151 817	8,92	67 476	44,45
CLIENTS	154 134	7,12	129 983	7,63	24 150	18,58
CLIENT FAE	65 159	3,01	21 833	1,28	43 326	198,44

Détail de l'Actif

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Autres créances	911 804	42,12	718 571	42,20	193 232	26,89
Fournisseurs	11 600	0,54	1 322	0,08	10 278	777,43
Fournisseurs, avoirs à recev.			1 968	0,12	(1 968)	-100,00
acompte / salaires	1 050	0,05	1 300	0,08	(250)	-19,23
avance - prêts salaires - mol	2 660	0,12	2 240	0,13	420	18,75
caisse de prévoyance mutex	1 772	0,08			1 772	
subventions d'investissement	95 766	4,42	95 766	5,62		
Fondation de France	5 000	0,23	41 500	2,44	(36 500)	-87,95
AG2R LA MONDIALE	30 000	1,39			30 000	
CR PACA - AAP Filidechets			25 659	1,51	(25 659)	-100,00
Metropole Aix-Marseille - FSE	224 776	10,38	91 823	5,39	132 953	144,79
Metropole Aix-Marseille	12 669	0,59			12 669	
Subv. CD ACI Production	14 733	0,68	68 250	4,01	(53 517)	-78,41
Subv. CR PACA - ACI	16 000	0,74	29 000	1,70	(13 000)	-44,83
Subv. CR PACA - ACI	22 500	1,04			22 500	
Etat - Préfecture - FDI	24 000	1,11	24 000	1,41		
Etat - DREETS PACA	22 250	1,03	22 250	1,31		
Etat - Préfecture - Livra'Zou			21 584	1,27	(21 584)	-100,00
Etat - Préfecture FR - VRAC			45 000	2,64	(45 000)	-100,00
Etat, activité partielle à rec	27 910	1,29	27 910	1,64		
Etat impot sur les bénéfices	1 988	0,09	1 988	0,12		
Etat, TVA déduct. sur immob.	24 853	1,15	4 745	0,28	20 108	423,75
Etat, TVA déductible sur abs	62 625	2,89	16 554	0,97	46 071	278,30
Etat, crédit de TVA à reporter	2 691	0,12	5 861	0,34	(3 170)	-54,09
TVA déduct./ acquis.intracomm			333	0,02	(333)	-100,00
TVA collectée à 5,5%			1 385	0,08	(1 385)	-100,00
TVA, remboursement demande			52 000	3,05	(52 000)	-100,00
TVA déductible sur FNP	840	0,04	16 923	0,99	(16 084)	-95,04
Groupe - PP Montpellier	18 706	0,86			18 706	
Debitéur créditeur divers	296	0,01	1 096	0,06	(800)	-72,96
Pain & Part. Mars EI - Liaison	36 313	1,68			36 313	
P&P Montp EI - Liaison	1 069	0,05			1 069	
NDF Samuel Mougin	35				35	
France Relance - VRAC National	14 000	0,65	14 000	0,82		
NDF Freih Leila	6				6	
Produits à recevoir	235 697	10,89	104 113	6,11	131 583	126,38
Disponibilités	70 564	3,26	136 347	8,01	(65 784)	-48,25
Caisse d'épargne	28 607	1,32	92 991	5,46	(64 385)	-69,24
Caisse d'épargne VRAC/PEUCHERE	17 872	0,83			17 872	
Credit Agricole	22 509	1,04	41 780	2,45	(19 271)	-46,13
Livret Credit Agricole	543	0,03	543	0,03		
Livret à Caisse d'épargne	11		11			1,31
Caisse	1 022	0,05	1 022	0,06		
Charges constatées d'avance	1 889	0,09	6 008	0,35	(4 119)	-68,56
Charges const.avance	1 889	0,09	6 008	0,35	(4 119)	-68,56
TOTAL DU BILAN ACTIF	2 165 030	100,00	1 702 797	100,00	462 233	27,15

Détail du Passif

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	778 362	35,95	815 219	47,88	(36 858)	-4,52
Capital Social ou individuel	2 500	0,12	2 500	0,15		
FONDS ASSOC.AVEC DROIT REPRISE	2 500	0,12	2 500	0,15		
Autres réserves	39 820	1,84	39 820	2,34		
AUTRES RESERVES	39 820	1,84	39 820	2,34		
Report à nouveau	150 942	6,97	106 243	6,24	44 699	42,07
REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	106 243	4,91	106 243	6,24		
RESULTAT DE L'EXERCICE	44 699	2,06			44 699	
Résultat de l'exercice	(16 308)	-0,75	44 699	2,63	(61 006)	-136,48
Subventions d'investissement	601 407	27,78	621 957	36,53	(20 550)	-3,30
SUBVENTIONS	15 000	0,69	15 000	0,88		
SUBVENTION DIRECCTE FDI 23 K	23 000	1,06	23 000	1,35		
SUBVENTION FAPE 20 K	20 000	0,92	20 000	1,17		
SUBVENTION CHEQUE DEJEUNER	4 000	0,18	4 000	0,23		
SUBVENTION VILLE MARSEILLE	12 000	0,55	12 000	0,70		
SUBVENTION SOC. GENERALE - 9K	9 000	0,42	9 000	0,53		
SUBVENTION CEPAC	4 500	0,21	4 500	0,26		
SUBVENTION FDI 15 K_	15 000	0,69	15 000	0,88		
SUBVENTION FDI 2017 10K_	10 000	0,46	10 000	0,59		
SUBVENTION FDI 2016 INVEST	12 133	0,56	12 133	0,71		
SUBVENTION CR FILIDECHETS	25 659	1,19	25 659	1,51		
SUBVENTION CEPAC LOCAL PANIFIC	15 000	0,69	15 000	0,88		
SUBVENTION FONDATION CARREFOUR	30 000	1,39	30 000	1,76		
SUBVENTION FDI APPUI CONSEIL	15 000	0,69	15 000	0,88		
SUBVENTION CR PACA FEDER FSE	215 610	9,96	215 610	12,66		
SUBVENTION INVST.CD - ATELIER	56 792	2,62	56 792	3,34		
SUBVENTION MALAKOFF 50K	50 000	2,31	50 000	2,94		
SUBVENTION CR PACA FEDER	27 769	1,28	27 769	1,63		
SUBVENTION CR PACA ATELIER RHD	56 792	2,62	56 792	3,34		
SUBV. DREETS PRECARITE ALIMEN.	80 000	3,70	80 000	4,70		
SUBV. INVEST. DIRECCTE FDI AXE	40 000	1,85	40 000	2,35		
SUBV. INVEST. FRANCE RELANCE	37 224	1,72	37 224	2,19		
SUBV. INVEST. VRAC NATIONAL	20 000	0,92	20 000	1,17		
SUBV. AG2R	30 000	1,39			30 000	
SUBV. INVEST. INVENTER DEMAIN	20 280	0,94			20 280	
SUBVENTION EQUIP.INSCR.RES	(243 352)	-11,24	(172 522)	-10,13	(70 830)	-41,06
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions	105 823	4,89	83 085	4,88	22 738	27,37
Provisions pour risques	105 823	4,89	83 085	4,88	22 738	27,37
FONDS DEDIES / SUBV. FONCTIONN			69 085	4,06	(69 085)	-100,00
AUTRES PROVISION POUR RISQUE	105 823	4,89	14 000	0,82	91 823	655,88
TOTAL IV - Total des dettes	1 280 846	59,16	804 493	47,25	476 353	59,21
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	256 008	11,82	215 447	12,65	40 561	18,83
PRET SOLIDAIRE FRANCE ACTIVE			40 000	2,35	(40 000)	-100,00
EMPRUNT 08648E	156 008	7,21	175 447	10,30	(19 439)	-11,08
EMPRUNT PGE N°569553E	100 000	4,62			100 000	
Emprunts et dettes financières divers	295 186	13,63	125 243	7,36	169 943	135,69
GROUPE - PP MONTPELLIER			6 294	0,37	(6 294)	-100,00
GROUPE - PP MARSEILLE	132 704	6,13	67 704	3,98	65 000	96,01

Détail du Passif

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
GROUPE - BOU'SOL	156 245	7,22	51 245	3,01	105 000	204,90
GROUPE ET ASS., INTERETS COURU	6 237	0,29			6 237	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	425 713	19,66	288 341	16,93	137 372	47,64
FOURNISSEURS	405 074	18,71	184 833	10,85	220 241	119,16
FOURNISSEURS FNP	20 638	0,95	103 507	6,08	(82 869)	-80,06
Dettes fiscales et sociales	225 622	10,42	151 302	8,89	74 320	49,12
PERSONNEL, REMUNERATIONS DUES	52 126	2,41	55 251	3,24	(3 125)	-5,66
PERSONNEL, OPPOSITIONS	763	0,04	26		736	N/S
CONGES A PAYER	37 128	1,71	37 620	2,21	(492)	-1,31
URSSAF	25 946	1,20	15 083	0,89	10 863	72,02
MUTUELLE (AESIO)	7 553	0,35	3 786	0,22	3 767	99,51
CAISSE DE RETRAITE KLESIA	9 853	0,46	8 984	0,53	869	9,67
CAISSE DE PREVOYANCE MUTEX			2 335	0,14	(2 335)	-100,00
CH.SOC. SUR CONGES A PAYER	7 395	0,34	7 042	0,41	353	5,01
METROPOLE AIX-MARSEILLE			162	0,01	(162)	-100,00
ETAT - PREFECTURE FR - VRAC	50 000	2,31			50 000	
ETAT - IMPOTS ET TAXES RECOUVR	280	0,01	164	0,01	116	70,59
ETAT, TVA A PAYER			20		(20)	-100,00
ETAT, TVA DEDUCT. INTRACOM	7 921	0,37			7 921	
TVA COLLECTEE A 5.5%	6 194	0,29			6 194	
TVA COLLECTEE 20%	90		1 839	0,11	(1 749)	-95,10
TVA COLLECTEE / ACQUIS.INTRACO			333	0,02	(333)	-100,00
TVA SUR FACTURE A ETABLIR	10 638	0,49	3 475	0,20	7 163	206,15
CHARGES A PAYER TA	173	0,01	471	0,03	(298)	-63,25
CHARGES A PAYER CFP	9 564	0,44	14 713	0,86	(5 149)	-35,00
Autres dettes	40 513	1,87	9 202	0,54	31 311	340,28
CLIENTS	2 291	0,11	3 878	0,23	(1 587)	-40,92
AVOIR A ETABLIR	1 108	0,05			1 108	
BOUSOL - COMPTE DE LIAISON	3 228	0,15			3 228	
NDF SAMUEL MOUGIN			144	0,01	(144)	-100,00
NDF PIERRE CHAMPEIX	30		17		13	80,90
NDF BOREL	635	0,03			635	
NDF ERIC BARRET	75		50		25	51,07
NDF DE ROLLAND	99		50		50	100,00
NDF MALAKZAI MOHAMMAD	12		12			
NDF SAFAI ATIQUILLA	25				25	
NDF BRAHIM HACHOUD	12				12	
NDF DIVERS	169	0,01	85		85	99,99
CHARGES A PAYER	32 828	1,52	4 967	0,29	27 862	560,99
Produits constatés d'avance	37 804	1,75	14 959	0,88	22 845	152,72
PDTS CONST AVANCE	37 804	1,75	14 959	0,88	22 845	152,72
TOTAL DU BILAN PASSIF	2 165 030	100,00	1 702 797	100,00	462 233	27,15

Compte de Résultat

		31/12/2022	31/12/2021
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	522 741	459 788
	Prestations de services	52 645	17 693
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	1 086 079	890 153
	Dons	8 000	83 142
	Cotisations		10
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	1 542	1
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	49 191	35 293
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	1 720 198	1 486 080
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	212 024	175 890
	Variation de stock	246	(12 432)
	Autres achats et charges externes	406 727	365 897
	Impôts, taxes et versements assimilés	24 557	17 113
	Rémunération du personnel	884 392	691 904
	Charges sociales	154 922	131 168
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	87 862	66 517
	Dotation aux provisions	91 823	14 000
	Autres charges	272	3 606
	Total des charges d'exploitation	1 862 824	1 453 664
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	(142 626)	32 416
Produits financiers Charges financières	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	20	16
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières	8 005	2 028
	2 - RESULTAT FINANCIER	(7 985)	(2 011)
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	(150 611)	30 404
	Produits exceptionnels	70 930	59 016
	Charges exceptionnelles	5 711	10 018
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	65 219	48 998
	Impôts sur les sociétés et Participation des salariés		5 601
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	69 085	8 800
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		37 903
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	TOTAL DES PRODUITS	1 860 232	1 553 912
	TOTAL DES CHARGES	1 876 540	1 509 213
	EXCEDENT ou DEFICIT	(16 308)	44 699
	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

Détail du compte de résultat

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	1 720 198	100,00	1 486 070	100,00	234 128	15,75
Ventes de marchandises	10 211	0,59	5 524	0,37	4 686	84,83
70700006 VENTES OPERATION VRAC	10 211	0,59	5 524	0,37	4 686	84,83
Production vendue - Prestations de services	45 445	2,64	17 693	1,19	27 752	156,86
70610000 PRESTATION	45 445	2,64	17 693	1,19	27 752	156,86
Production vendue - Divers	519 730	30,21	454 264	30,57	65 466	14,41
70100000 VENTE DE PRODUITS FINIS	512 530	29,79	454 264	30,57	58 266	12,83
70830000 LOCATIONS DIVERSES	7 200	0,42			7 200	
Subventions d'exploitation	1 086 079	63,14	890 153	59,90	195 927	22,01
74110000 SUBVENTION D'EXPLOITATION DIV			22 938	1,54	(22 938)	-100,00
74170002 SUBV. CONSEIL DEP. - ACI PROD.	45 292	2,63	45 500	3,06	(208)	-0,46
74170004 SUBV. DREETS LUTTE PRECARIT.AL			20 000	1,35	(20 000)	-100,00
74170005 SUBV. DREETS PAIN BIO LOCAL	15 000	0,87			15 000	
74170018 SUBV. FRANCE RELANCE LIVRAZOU			28 778	1,94	(28 778)	-100,00
74170021 SUBV. CR ACI SOCLE	45 000	2,62	32 000	2,15	13 000	40,63
74170024 SUBV. FSE	160 500	9,33	61 215	4,12	99 285	162,19
74170026 SUBV. VRAC NATIONAL			62 776	4,22	(62 776)	-100,00
74170027 SUBV. AMP CT1 TRANSITION	10 000	0,58			10 000	
74230000 SUBV. CONTRAT DE VILLE MPM	12 601	0,73			12 601	
74400000 SUBV. AIDES EMBAUCHES ETP CDDI	788 393	45,83	610 453	41,08	177 940	29,15
74410000 AIDES A L'EMBAUCHE - CUI-CAE	9 293	0,54	6 492	0,44	2 800	43,13
Transfert de charges	49 191	2,86	35 293	2,37	13 898	39,38
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	7 698	0,45	10 713	0,72	(3 015)	-28,14
79110000 TRANSFERT DE CHARGES - FORMAT°	41 494	2,41	24 580	1,65	16 913	68,81
Autres produits	9 542	0,55	83 143	5,59	(73 601)	-88,52
75420000 MECENAT	8 000	0,47	83 142	5,59	(75 142)	-90,38
75800000 PRODUITS DIV. GESTION COURANTE	1 542	0,09	1		1 541	N/S
Total des charges d'exploitation	1 819 276	105,76	1 395 564	93,91	423 712	30,36
Achats de marchandises	14 053	0,82	8 020	0,54	6 034	75,24
60700006 ACHATS OPERATION VRAC	13 043	0,76	8 020	0,54	5 024	62,64
60710000 PETIT DEJEUNER - FRUIT	1 010	0,06			1 010	
Variation de stocks de marchandises	(1 812)	-0,11	(2 955)	-0,20	1 143	38,67
60370000 VARIATION STOCK DE MARCHANDISE	(1 812)	-0,11	(2 955)	-0,20	1 143	38,67
Achats de matières premières et fournitures	189 041	10,99	159 184	10,71	29 857	18,76
60101000 ACHAT FARINES BIO	182 385	10,60	155 007	10,43	27 378	17,66
60110000 ACHATS SEL ET LEVURES	4 635	0,27	4 022	0,27	612	15,22
60130002 AUTRES MATIERES PREMIERES	1 557	0,09	155	0,01	1 402	904,22
60130005 PETIT DEJEUNER - LAITAGE	464	0,03			464	
Variation de stock matières premières	2 059	0,12	(9 476)	-0,64	11 535	121,73
60310000 VARIATION STOCKS MAT PREMIERES	2 059	0,12	(9 476)	-0,64	11 535	121,73
Achats d'autres approvisionnements	8 929	0,52	8 686	0,58	243	2,80
60222000 PRODUITS D'ENTRETIEN	2 940	0,17	3 674	0,25	(734)	-19,98
60223000 FOURNITURE ATELIER (VETEMENTS)	5 016	0,29	1 673	0,11	3 343	199,81
60260000 EMBALLAGES (DIVERS SACS)	972	0,06	3 339	0,22	(2 366)	-70,88
Achats non stockés de matières et fournitures	51 330	2,98	54 478	3,67	(3 149)	-5,78
60610000 ACHATS NON STOCKES, EDF	24 967	1,45	16 587	1,12	8 380	50,52

Détail du compte de résultat

		01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
60630000	FOURN ENTRET ET PETIT EQUIP	4 310	0,25	13 554	0,91	(9 244)	-68,20
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 740	0,10	1 775	0,12	(35)	-1,97
60650000	ACHATS NON STOCKES, CARBURANT	20 312	1,18	22 562	1,52	(2 250)	-9,97
Services extérieurs et autres		311 849	18,13	253 319	17,05	58 531	23,11
61100006	SOUS TRAITANCE VRAC	2 380	0,14	32 984	2,22	(30 604)	-92,78
61320000	LOCATIONS IMMOBILIERES	28 535	1,66	28 756	1,94	(221)	-0,77
61320006	LOCATIONS IMMOBILIERES LOT.4	27 021	1,57	11 457	0,77	15 564	135,85
61321000	LOCATION GARAGE FONDAT. AUTEIL			1 734	0,12	(1 734)	-100,00
61350000	LOCATION DE BIENS MOBILIERS	4 560	0,27	5 280	0,36	(720)	-13,64
61352000	LOCATION MATERIEL DE TRANSPORT	4 534	0,26	4 526	0,30	7	0,16
61400000	CHARGES.LOCAT.& COPROP	6 300	0,37	6 998	0,47	(699)	-9,99
61400006	CHARGES LOCAT.& COPROP VRAC	6 300	0,37	2 954	0,20	3 345	113,22
61510000	ENTRETIEN REPARATION MAT PROF	5 853	0,34	4 416	0,30	1 437	32,54
61520000	ENTRETIEN IMMOBILIER	1 457	0,08	378	0,03	1 079	285,03
61550000	ENTRET ET REP MAT VEHICULE	14 591	0,85	8 800	0,59	5 792	65,82
61560000	MAINTENANCE	10 537	0,61	7 361	0,50	3 175	43,13
61600000	ASSURANCES	12 027	0,70	10 300	0,69	1 727	16,77
62220000	COMMISSIONS, COURTAGE / VENTES	238	0,01	2 146	0,14	(1 908)	-88,92
62260000	HONORAIRES	13 400	0,78			13 400	
62260001	HONORAIRES CAC	5 070	0,29	3 520	0,24	1 550	44,03
62260002	HONORAIRES COMPTABILITE & SOC.	22 562	1,31	21 780	1,47	782	3,59
62261100	PREST° ACCOMP. SOC. PRO BOUSOL	40 914	2,38	37 259	2,51	3 655	9,81
62261200	PRESTAT° GEST° ADMIN. BOUSOL	34 650	2,01	30 080	2,02	4 570	15,19
62261300	PRESTAT° GEST° CMDE COM BOUSOL	11 550	0,67	14 720	0,99	(3 170)	-21,54
62263000	HONORAIRES AVOCATS	2 630	0,15	1 008	0,07	1 622	160,90
62264000	HONORAIRES DIVERS	573	0,03	2 711	0,18	(2 138)	-78,86
62270000	FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	141	0,01			141	
62330000	FOIRES, EXPOSITION, CONFERENCE	714	0,04	1 315	0,09	(601)	-45,70
62360000	COMMUNICATION (SITE, CATALOGUE	436	0,03	1 430	0,10	(994)	-69,52
62381000	DIVERS PUBLICITE			712	0,05	(712)	-100,00
62420000	TRANSPORT/ACHATS			3		(3)	-100,00
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 357	0,08	1 001	0,07	356	35,59
62560000	FRAIS DE MISSIONS RECEPTIONS	1 832	0,11	1 232	0,08	601	48,76
62570000	FRAIS DE RECEPTION			575	0,04	(575)	-100,00
62600000	FRAIS POSTAUX	121	0,01			121	
62610000	DEPENSES TELEPHON. 0491506544	4 453	0,26	2 588	0,17	1 864	72,03
62700000	SERV.BANCAIRES & ASS	1 418	0,08	1 073	0,07	345	32,20
62810000	COTISATIONS	1 709	0,10	458	0,03	1 251	273,14
62830000	DEPENSES DE FORMATION	43 988	2,56	3 762	0,25	40 226	N/S
Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunérations		23 231	1,35	15 251	1,03	7 980	52,32
63310000	TAXE D'APPRENTISSAGE CHARGES	1 626	0,09	(36)		1 661	N/S
63330000	PARTICIP.FORM.PRO UNIFORMATION	21 605	1,26	15 287	1,03	6 318	41,33
Impôts, taxes et versements assimilés - autres		1 326	0,08	1 862	0,13	(536)	-28,79
63511000	CONTRIB.ECONOM.TERRITORIALE	1 097	0,06	1 037	0,07	60	5,79
63513000	AUTRES IMPOTS LOCAUX			447	0,03	(447)	-100,00
63514000	TAXE S/ VEHICULES DE SOCIETE			20		(20)	-100,00
63530000	AUTRES IMPOTS INDIRECTS	229	0,01			229	
63540000	DROITS D'ENREGISTREMENT & TIMB			358	0,02	(358)	-100,00
Charges de personnel - salaires et traitements		884 392	51,41	691 904	46,56	192 488	27,82
64110000	SALAIRES, APPOINTEMENTS, COMM.	884 760	51,43	684 909	46,09	199 851	29,18
64120000	CONGES PAYES ET RECUPERATIONS	(492)	-0,03	4 822	0,32	(5 313)	-110,20
64143000	INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	124	0,01	2 173	0,15	(2 049)	-94,30
Charges de personnel - charges sociales		150 722	8,76	125 658	8,46	25 064	19,95
64510000	COTISATIONS SECURITE SOCIALE	76 648	4,46	62 824	4,23	13 825	22,01
64520000	COTISATIONS RETRAITE	19 711	1,15	16 297	1,10	3 414	20,95
64530000	COTISATIONS PREVOYANCE	5 806	0,34	4 601	0,31	1 205	26,19
64540000	COTISATIONS ASSURANCE CHOMAGE	37 160	2,16	28 875	1,94	8 284	28,69

Détail du compte de résultat

		01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
64550000	COTISATIONS SOCIALES / CP DUS	353	0,02	875	0,06	(522)	-59,66
64580000	COTISATIONS AUTRES ORGANISMES	885	0,05	685	0,05	200	29,23
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	10 159	0,59	11 501	0,77	(1 342)	-11,67
Charges de personnel - autres charges de personnel		4 200	0,24	5 510	0,37	(1 310)	-23,77
64850000	CHARGES DIVERSES DE PERSONNEL	4 200	0,24	5 510	0,37	(1 310)	-23,77
Dotations aux amortissements des immobilisations		87 862	5,11	66 517	4,48	21 345	32,09
68112000	DOTATION AMORT. IMMOB.CORPOR.	87 862	5,11	66 517	4,48	21 345	32,09
Dotations aux provisions pour risques et charges d'explo		91 823	5,34	14 000	0,94	77 823	555,88
68150000	DOT. AUX AMORT. RISQUES & CHA.	91 823	5,34	14 000	0,94	77 823	555,88
Autres charges		272	0,02	3 606	0,24	(3 334)	-92,47
65100001	REDEVANCES, BREVETS, MARQUES..	270	0,02			270	
65800000	CHARGES DIV. GEST COURANTE	2		3 606	0,24	(3 604)	-99,96
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		(99 079)	-5,76	90 506	6,09	(189 584)	-209,47
RESULTAT FINANCIER		(8 000)	-0,47	(2 011)	-0,14	(5 988)	-297,71
Total des produits financiers		5		16		(11)	-70,05
Revenus des valeurs mobilières de placement, escomptes o		5		16		(11)	-70,05
76800000	AUTRES PRODUITS FINA	5		16		(11)	-70,05
Total des charges financières		8 005	0,47	2 028	0,14	5 977	294,80
Intérêts et charges assimilées		8 005	0,47	2 028	0,14	5 977	294,80
66116000	INTERETS SUR EMPRUNTS	1 749	0,10	1 991	0,13	(242)	-12,15
66150000	INTERETS SUR COMPTES COURANTS	6 237	0,36	37		6 200	N/S
66160000	INTERETS BANCAIRES / OPE. FIN.	19				19	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(107 078)	-6,22	88 494	5,95	(195 573)	-221,00
Résultat exceptionnel		65 219	3,79	48 998	3,30	16 221	33,10
Total des produits exceptionnels		70 930	4,12	59 016	3,97	11 914	20,19
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				440	0,03	(440)	-100,00
77170000	DEGREVEMENT IMPOTS NON IS			440	0,03	(440)	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital		70 930	4,12	58 576	3,94	12 354	21,09
77520000	PRODUITS CESSION IMMOB.	100	0,01			100	
77700000	QU.PART SUBV.VIRE RE	70 830	4,12	58 576	3,94	12 254	20,92
Total des charges exceptionnelles		5 711	0,33	10 018	0,67	(4 307)	-42,99
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		375	0,02	10 018	0,67	(9 643)	-96,26
67120000	PENALITES ET AMENDES	375	0,02	18		357	N/S
67130000	DONS LIBERALITES			10 000	0,67	(10 000)	-100,00
Charges exceptionnelles sur opération en capital		5 336	0,31			5 336	
67500000	VALEUR NET. COMPTABLE ELEM.ACT	5 336	0,31			5 336	
Impôts sur les sociétés				5 601	0,38	(5 601)	-100,00
69500000	IMPOTS SUR LES BENEFICES			11 601	0,78	(11 601)	-100,00
69900000	CREDIT D'IMPOTS			(6 000)	-0,40	6 000	100,00

Détail du compte de résultat

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Report des ressources non utilisées des exercices antérie	69 085	4,02	8 800	0,59	60 285	685,05
78941000 REPRISE SUR FONDS DEDIES	69 085	4,02	8 800	0,59	60 285	685,05
Engagements à réaliser sur ressources affectées			37 903	2,55	(37 903)	-100,00
68940000 ENGAGEMENT A REALISER / FDS DEDI			37 903	2,55	(37 903)	-100,00
TOTAL DES PRODUITS	1 860 232	108,14	1 553 912	104,57	306 320	19,71
TOTAL DES CHARGES	1 876 540	109,09	1 509 213	101,56	367 327	24,34
Excédent ou déficit de l'exercice	(16 308)	-0,95	44 699	3,01	(61 006)	-136,48
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Etats financiers au 31/12/2022

ANNEXE

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise <ul style="list-style-type: none">- Patrimoine intégré- Fonds statutaires- Apports sans droit de reprise- Legs et donations- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de repriseRéserves statutaires ou contractuellesRéserves réglementéesAutres réservesReport à nouveauRésultat de l'exercice	106 24344 699	44 699	61 006	150 942(16 308)
Fonds associatifs avec droit de reprise <ul style="list-style-type: none">- Apports- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés- Subventions d'investissement sur biens renouvelables Résultats sous contrôle des tiers financeursEcrats de réévaluation sur des biens avec droit de repriseSubventions d'investissement sur biens non renouvelablesProvisions réglementéesDroits des propriétaires (Commodat)Dépenses refusées par l'autorité de tarificationDépenses non opposables au tiers financeurs	621 957		20 550	601 407
TOTAL	772 899	44 699	81 556	736 041

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Fonds dédiés				
France Relance - Livrazou	28 593	28 593		
France Relance - Programme 362	3 960	3 960		
Métropole Aix-Marseille Petits Déj.	5 350	5 350		
TOTAL	37 903	37 903		

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Dons manuels				
Subvention Carrefour Pain 2.0	31 182	31 182		
Total	31 182	31 182		
Legs et donations				
Total				
TOTAL	31 182	31 182		

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres immobilisations incorporelles	21 500		2 460			23 960
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	21 500		2 460			23 960
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement	396 412		357 598		39 603	714 408
	Instal technique, matériel outillage industriels	295 271		119 235		130 362	284 144
	Instal., agencement, aménagement divers	112 299		27 091		75 372	64 017
	Matériel de transport	51 983					51 983
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	14 789		31 053		14 401	31 440
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations grévées de droits						
	Immobilisations corporelles en cours	135 992		11 028		135 992	11 028
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 006 745		546 006		395 730	1 157 020
FINANCIERES	Participations et créances rattachées	22 500					22 500
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	19 630				279	19 351
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	42 130				279	41 851
TOTAL		1 070 374		548 466		396 009	1 222 831

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			37 804
Contrat de ville - Métropole Aix-Marseille	01/01/2023 30/09/2023	37 804	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			37 804

Etats financiers au 31/12/2022

ETATS FISCAUX

Direction Générale des Finances Publiques

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

Exercice ouvert le **01012022** et clos le **31122022** Régime simplifié d'imposition ☒ Régime réel normal ☐
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble de groupe ☐ Si PME innovante ☐ Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime) ☐

Adresse du service où doit être déposée cette déclaration : S.I.E. MARSEILLE 4ème et 13ème
79 Avenue saint julien
CS 70094
13394 MARSEILLE
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	Association PAIN & PARTAGE 25 Boulevard Ledru Rollin Zone Urban Park - Lot.7		
Identification du destinataire	13015 MARSEILLE		
	Insp. IFU	N° dossier	40538376100054
	N° Siret		
Préciser éventuellement : l'ancienne adresse en cas de changement :			
B ACTIVITÉ			
Activités exercées (souligner l'activité principale) : Activités des organisations associatives Si vous avez changé d'activité, cochez la case <input type="checkbox"/>			

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

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

- Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante
- Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère.

n° SIRET

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice)

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal	0	Bénéfice imposable au taux de 15 %		Déficit (report de la ligne XO du 2058A ou 372 du 2033B)	15 933
Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10% <input type="text"/>						
2 Plus-values	Plus-values à long terme imposables au taux de 15% <input type="text"/>					
Plus-values à long terme imposables au taux de 19%	<input type="text"/>	Autres plus-values imposables au taux de 19%	<input type="text"/>	Plus-values à long terme imposables aux taux de 0%	<input type="text"/>	Plus-values exonérées art.238 quinquies <input type="text"/>
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 Territoire entrepreneur art 44 octies A <input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense art 44 terdecies <input type="checkbox"/>			
Entreprises nouvelles art.44 septies <input type="checkbox"/>	Zones franches d'activité art.44 quaterdecies <input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies <input type="checkbox"/>	Autres dispositifs <input type="checkbox"/>			
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies <input type="checkbox"/>	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) <input type="text"/>	Plus-values exonérées relevant du taux à 15% <input type="text"/>				
Sociétés d'investissements immobiliers cotées <input type="checkbox"/>						
4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif, art. 244 quater W <input type="checkbox"/>						

D IMPUTATIONS (cf. la notice de la déclaration 2065)

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. notice)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,50 %	<input type="text"/>
---	----------------------

F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITÉ

Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %	<input type="text"/>
--	----------------------

G ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS

1- Si vous êtes l'entreprise tête de groupe soumise à l'obligation de dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (article 223 quinquies C-I-1 du CGI) ☐
2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :
3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2) ☐
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? <input type="checkbox"/>	Si oui, indication du logiciel utilisé <input type="text"/>
--	---

ECF <input type="checkbox"/>	Désignation du prestataire <input type="text"/>
------------------------------	---

OGA/OMGA ☐ Viseur conventionné ☐

Nom, adresse, téléphone : - Professionnel de l'expertise comptable : - Conseil : - CGA/OMGA ou viseur conventionné : N° d'agrément <input type="text"/>	Aix@compta - Audit & Conseil Lotissement Le Jallas 2390 Route des Milles 13510 EGUILLES
---	--

Signature et qualité du déclarant

Jacques ARZANO

Président

A, le

Association PAIN & PARTAGE
31122022

I REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES

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	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)	(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	(e)	
	(f)	
	(g)	
(A préciser par nature sur les lignes e à h)	(h)	
5. Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI	(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	total (a à h)	

J REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES

[illegible]

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise
et Date de clôture de l'exercice

Association PAIN & PARTAGE
31122022

K DIVERS

NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

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

L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION

REMUNERATIONS	Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2022, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.	884 760
	Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages	

CE CADRE NE CONCERNE QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION
MOINS-VALUES A LONG TERME (MVLT) (voir les explications figurant sur la notice)

	Taux de 0 %	Taux de 15 % (art. 219 I a ter et a quater)	Taux de 19 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVL de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			

M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS

Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice	
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice	

Désignation de l'entreprise		Association PAIN & PARTAGE		25 Boulevard Ledru Rollin		Néant <input type="checkbox"/>	
Adresse de l'entreprise		Zone Urban Park - Lot.7		13015 MARSEILLE			
SIRET		4 0 5 3 8 3 7 6 1 0 0 0 5 4					
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12		Durée de l'exercice précédent *		12	
				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le	
				31122022		31122021	
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
						Net 4	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres*	010		012			
		014	23 960	016	2 996	20 964	20 781
	Immobilisations corporelles*	028	1 157 020	030	265 434	891 586	619 817
	Immobilisations financières* (1)	040	41 851	042	6 500	35 351	35 630
	Total I (5)	044	1 222 831	048	274 930	947 901	676 228
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	8 813	052	8 813	10 871
		Marchandises *	060	4 768	062	4 768	2 955
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			
	Créances (2) { Clients et comptes rattachés* Autres * (3)	068	219 293	070	219 293	151 817	
		072	911 804	074	911 804	718 571	
	Valeurs mobilières de placement	080		082			
	Disponibilités	084	70 564	086	70 564	136 347	
	Charges constatées d'avance *	092	1 889	094	1 889	6 008	
	Total II	096	1 217 129	098	1 217 129	1 026 569	
	Total général (I + II)	110	2 439 961	112	274 930	2 165 030	1 702 797
PASSIF				Exercice N NET 1		Exercice N-1 NET 2	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120	2 500	2 500			
	Ecarts de réévaluation	124					
	Réserve légale	126					
	Réserves réglementées*	130					
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*)	131	39 820	39 820			
	Report à nouveau	134	150 942	106 243			
	Résultat de l'exercice	136	(16 308)	44 699			
	Subventions d'investissement	137	601 407	621 957			
	Provisions réglementées	140					
	Total I	142	778 362	815 219			
Provisions pour risques et charges	154	105 823	83 085				
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156	544 957	340 690			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164					
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166	425 713	288 341			
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :)	169	6 237	160 504			
	Produits constatés d'avance	174	37 804	14 959			
Total III	176	1 280 846	804 493				
Total général (I + II + III)	180	2 165 030	1 702 797				
RENOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	19 351	(4) Dont dettes à plus d'un an	195	225 105	
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	548 466	
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	100	

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise: Association PAIN & PARTAGE		Néant			
A - RÉSULTAT COMPTABLE				Exercice N clos le 31122022	Exercice N-1 clos le 31122021		
				1	2		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	209		210	10 211	5 524	
	Production vendue	<div> <div>biens</div> <div>services *</div> </div> <div> <div>dont export et livraisons</div> <div>intracommunautaires</div> </div>	215	214	512 530	454 264	
			217	218	52 645	17 693	
	Production stockée *	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)		222			
	Production immobilisée *		224				
	Subventions d'exploitation reçues		226	1 086 079	890 153		
	Autres produits		230	127 818	127 246		
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				232	1 789 282	1 494 880
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)			234	14 053	8 020	
	Variation de stock (marchandises) *			236	(1 812)	(2 955)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)			238	197 970	167 871	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*			240	2 059	(9 476)	
	Autres charges externes* :	(dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)		242	406 727	365 897	
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243	1 097	244	24 557	17 113
	Rémunérations du personnel *			250	884 392	691 904	
	Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)			252	154 922	131 168	
	Dotations aux amortissements *			254	87 862	66 517	
	Dotations aux provisions			256	91 823	14 000	
	Autres charges	<div> <div>dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *</div> <div>dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles</div> </div>	259		262	272	41 509
			260				
	Total des charges d'exploitation (II)				264	1 862 824	1 491 567
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	(73 542)	3 313
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)			280	20	16	
	Produits exceptionnels (IV)			290	70 930	59 016	
	Charges financières (V)			294	8 005	2 028	
	Charges exceptionnelles	<div> <div>Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)</div> <div>Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)</div> </div>	347		300	5 711	10 018
			348				
	Impôts sur les bénéfices * (VII)			306		5 601	
	2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310	(16 308)	44 699
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312		16 308	
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			316			
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			318			
	Provisions non déductibles*			322			
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)			324			
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPC*	248		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	(Part de loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))		249			
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			998			
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			999			
	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			997			
	Déductions	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986		Jeune entreprise innovante (44. sexies A)	989	
Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)		981		Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	991		
ZFA NG (44 quaterdecies)		345		Investissements outre-mer	344		
Zone franche urbaine (44 octies A)		987		Zones de reconstruction de la défense (44 terdecies)	127		
dont divers*		Créance due au report en arrière du déficit	346		Déduction exceptionnelle (art 39 decies)	655	
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643		Déduction exceptionnelle (art 39 decies B)	645	
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	648		Déduction exceptionnelle (art 39 decies G)	649	
				Déduction exceptionnelle - nulle simulateur de conduite	641		
				Déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	647		
				Déductions exceptionnelles (art. 39 decies E)	990		
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS				352		15 933	
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)			356			
	Déficits antérieurs reportables : *						
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS				370		15 933	

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code général des impôts)										Désignation de l'entreprise : Association PAIN & PARTAGE										Néant <input type="checkbox"/> *	
I		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *									
		ACTIF IMMOBILISE										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice									
Immobilisations incorporelles	{	Fonds commercial	400		402		404		406												
		Autres	410	21 500	412	2 460	414		416	23 960											
Immobilisations corporelles	{	Terrains	420		422		424		426												
		Constructions	430	396 412	432	357 598	434	39 603	436	714 408											
		Installations techniques matériel et outillage industriels	440	295 271	442	119 235	444	130 362	446	284 144											
		Installations générales agencements divers	450	112 299	452	27 091	454	75 372	456	64 017											
		Matériel de transport	460	51 983	462		464		466	51 983											
		Autres immobilisations corporelles	470	150 781	472	42 081	474	150 393	476	42 468											
		Immobilisations financières	480	42 130	482		484	279	486	41 851											
		TOTAL	490	1 070 374	492	548 466	494	396 009	496	1 222 831											
II		AMORTISSEMENTS		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											
		IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES																			
		Fonds commercial		495		497		498		499											
		Autres immobilisations incorporelles		500	719	502	2 278	504		506	2 996										
Immobilisations corporelles	{	Terrains	510		512		514		516												
		Constructions	520	67 143	522	52 724	524		526	119 867											
		Installations techniques matériel et outillage industriels	530	195 019	532	13 740	534	130 362	536	78 397											
		Installations générales, agencements, aménagements divers	540	74 785	542	9 893	544	70 315	546	14 363											
		Matériel de transport	550	36 321	552	6 368	554		556	42 689											
		Autres immobilisations corporelles	560	13 660	562	2 860	564	6 401	566	10 119											
		TOTAL	570	387 646	572	87 862	574	207 078	576	268 430											
III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)																	
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.		1	2	3	4	5															
		Matériels et outillages	Installations, agence	Matériels bureau, inf	Mobilier	Dépôt de garantie															
		6	7	8	9	10															
Immobilisation	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values																
	①	②	③	④	Court terme *	Long terme															
						⑤	19 % ⑥	15 % ou 12,80 % ⑦	0 % ⑧												
1	130 362	130 362																			
2	75 372	70 315	5 058		(5 058)																
3	2 721	2 721																			
4	3 680	3 680																			
5	279		279	100	(179)																
6																					
7																					
8																					
9																					
10																					
TOTAL	578	212 414	580	207 078	582	5 336	584	100	586	(5 236)	581		587		589						
		Plus-values taxables à 19 % ⁽¹⁾		579		Régularisations		590		583		594		595							
		TOTAL						596	(5 236)	585		597		599							

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

(1) Ces plus-values sont imposables aux taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210F et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus values.

4

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Formulaire obligatoire (article 302 Septies
A bis du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise : **Association PAIN & PARTAGE**Néant ☐ *

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations: dotations de l'exercice		Diminutions: reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620	83 085	622	91 823	624	69 085	626	105 823
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630	6 500	632		634		636	6 500
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680	89 585	682	91 823	684	69 085	686	112 323
B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)				
		Dotations		Reprises					
Fonds commercial	681		683						
Autres Immob. incorp.	700		705		1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes			
Terrains	710		715		2				
Constructions	720		725		3				
Inst. techniques mat. et outillage	730		735		4				
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745		5				
Matériel de transport	750		755		6				
Autres immobilisations corporelles	760		765		7				
TOTAL		770	775		Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B				780
II DÉFICITS REPORTABLES									
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)						982			
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)		982 bis		Nombre d'opérations sur l'exercice		982 bis			
Déficits imputés						983			
Déficits reportables						984			
Déficits de l'exercice						860	15 933		
Total des déficits restant à reporter						870	15 933		
IV DIVERS									
Primes et cotisations complémentaires facultatives							381		
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin (I de l'art. 154 bis du CGI)					325				
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite					327				
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *							380		
dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS					326				
N° du centre de gestion agréé							388		
Montant de la TVA collectée							374	32 226	
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)							378	95 630	
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant							399		
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice							398		
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI							397		

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

Désignation de l'entreprise : Association PAIN & PARTAGE		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01012022		et clos le : 31122022	
		Durée en nombre de mois 12	
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel *	376	40	
dont apprentis	657		
dont handicapés	651	3	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861		
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	575 385	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118		
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119		
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	105	49 191	
TOTAL 1	106	624 577	
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115	78 626	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143		
Subventions d'exploitation reçues	113	1 086 079	
Variation positive des stocks	111	1 812	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153		
TOTAL 2	144	1 166 518	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Achats	121	306 901	
Variation négative des stocks	145	2 059	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	247 200	
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	146		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133	229	
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	148	272	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128		
Fraction déductible de la valeur ajoutée 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	135		
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	150		
TOTAL 3	152	556 660	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	137	1 234 435
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)		117	1 234 435
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un mono établissement au sens de la CVAE (cf notice de la déclaration n°1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la ligne 117 (ci-dessus). Vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration 1330-CVAE-SD.			
Mono établissement au sens de la CVAE	020	X	
Chiffre d'affaires de référence CVAE	022	624 577	
Effectifs au sens de la CVAE	023		
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	026		
Période de référence	024	160	
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)	186		

(1) il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT-SD