

Pain & Partage

5 Rue Antoine Pons

Site Vitagliano

13004 MARSEILLE

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Activité principale de l'entreprise : Chantier d'insertion

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

- Les comptes annuels
- Le dossier fiscal

Fait à VENTABREN

Le 02/05/2017

Julien DUCROS

Aix@compta Audit et Conseil

Aix@compta - Audit & conseil

879 Route d'Eguilles - RD10g

Quartier Saint-Rémy

13122 VENTABREN

0482534844

COMPTES ANNUELS du 01/01/2016 au 31/12/2016

- Rapport de présentation

COMPTES ANNUELS

- Bilan actif-passif*
- Compte de résultat*
- Annexe*
- Détail des comptes bilan actif passif*
- Détail Compte de résultat*

DOSSIER FISCAL

- Liasse 2065*
- Liasses 2033-A à 2033-E*

Aix@compta - Audit & conseil

879 Route d'Eguilles - RD10g

Quartier Saint-Rémy

13122 VENTABREN

0482534844

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'association

Pain & Partage
5 Rue Antoine Pons
Site Vitagliano
13004 MARSEILLE

pour l'exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016,

et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	351 320 Euros
- Produits d'exploitation,	381 357 Euros
- Résultat net comptable,	(3 158)Euros

Fait à VENTABREN
Le 02/05/2017

Julien DUCROS
Aix@compta Audit et Conseil

Pain & Partage

5 Rue Antoine Pons
Site Vitagliano
13004 MARSEILLE

COMPTES ANNUELS

Aix@compta - Audit & conseil

879 Route d'Eguilles - RD10g

Quartier Saint-Rémy

13122 VENTABREN

0482534844

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	177 461	112 922	64 539	57 877	6 662	11.51
	Autres immobilisations corporelles	116 945	76 678	40 267	55 617	15 350	27.60
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	21 500		21 500	21 500		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	731		731	731		
Total II		316 637	189 600	127 037	135 724	8 687	6.40
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	4 666		4 666	7 079	2 413	34.09
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	110 118		110 118	77 530	32 588	42.03
	Autres créances	98 186		98 186	105 884	7 698	7.27
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	11 075		11 075	38 079	27 004	70.92
	Charges constatées d'avance (3)	238		238	713	475	66.60
	Total III	224 283		224 283	229 285	5 002	2.18
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		540 920	189 600	351 320	365 009	13 689	3.75

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2016 12		Exercice N-1 31/12/2015 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	2 500		2 500			
	Réserves						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	39 820		39 820			
	Report à nouveau	56 694		72 308		15 614	21.59
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	3 158		15 614		12 456	79.78
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement	74 756		74 777		21	0.03
	Provisions réglementées						
	Total I	170 613		173 791		3 178	1.83
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
DETTE (I)	Total II						
	Provisions pour risques						
Comptes de Régularisation	Provisions pour charges						
	Total III						
Comptes de Régularisation	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	45 563		52 302		6 739	12.89
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	68 624		63 414		5 211	8.22
	Dettes fiscales et sociales	53 054		61 868		8 814	14.25
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	Autres dettes	632		800		168	21.02
	Produits constatés d'avance (1)	12 833		12 833			
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	Total IV	180 707		191 217		10 511	5.50
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		351 320		365 009		13 689	3.75

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	376 407		376 407	382 049		5 642	1.48
Production vendue de biens							
Production vendue de services	4 951		4 951	17 007		12 056	70.89
Chiffre d'affaires NET	381 357		381 357	399 056		17 699	4.44
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			81 000	83 775		2 775	3.31
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			305 852	333 808		27 956	8.37
Autres produits			2 061	18 627		16 566	88.93
Total des Produits d'exploitation (I)			770 271	835 267		64 996	7.78
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			122 767	128 433		5 666	4.41
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			2 413	4 407		6 819	154.75
Autres achats et charges externes *			137 420	187 481		50 061	26.70
Impôts, taxes et versements assimilés			13 260	18 365		5 105	27.80
Salaires et traitements			399 671	393 593		6 078	1.54
Charges sociales			72 413	78 083		5 671	7.26
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			43 407	48 808		5 400	11.06
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			234	3 876		3 642	93.97
Total des Charges d'exploitation (II)			791 584	854 233		62 649	7.33
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			21 313	18 967		2 347	12.37
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2016	12	31/12/2015	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		12		3	9	254.46
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		12		3	9	254.46
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		1 249		1 443	194	13.47
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		1 249		1 443	194	13.47
2. Résultat financier (V-VI)		1 237		1 439	203	14.09
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		22 550		20 406	2 144	10.51
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				250	250	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital		20 937		18 133	2 804	15.46
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		20 937		18 383	2 554	13.89
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		1 545		14 919	13 374	89.64
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				1 072	1 072	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		1 545		15 991	14 446	90.34
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		19 392		2 392	17 000	710.59
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)				2 400	2 400	100.00
Total des produits (I+III+V+VII)		791 220		853 653	62 433	7.31
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		794 378		869 267	74 889	8.62
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		3 158		15 614	12 456	79.78

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 351 319.55 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 770 270.80 Euros et dégageant un déficit de 3 157.58- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux principes comptables suivants :

- Principe de prudence,
- Permanence des méthodes
- Indépendance des exercices
- Continuité d'exploitation.

Dérogations

A l'exception des dérogations suivantes :

Après examen du fichier des immobilisations, les composants, bien qu'identifiés, n'ont pas une durée d'utilisation sensiblement différente de celle de l'immobilisation principale, ni une valeur significative. De ce fait, ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une décomposition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés en fonction de la durée de vie prévue, celle-ci étant comparable à la valeur d'usage.

Permanence des méthodes

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 5 664 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 5 664 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	5 664
Total	5 664

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	159 289		31 862
Installations générales agencements aménagements divers	75 372		
Matériel de transport	30 609		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	8 106		2 858
TOTAL	273 376		34 720
Autres participations	21 500		
Prêts, autres immobilisations financières	731		
TOTAL	22 231		
TOTAL GENERAL	295 607		34 720

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		13 690	177 461	177 461
Installations générales agencements aménagements divers			75 372	75 372
Matériel de transport			30 609	30 609
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			10 964	10 964
TOTAL		13 690	294 406	294 406
Autres participations			21 500	21 500
Prêts, autres immobilisations financières			731	731
TOTAL			22 231	22 231
TOTAL GENERAL		13 690	316 637	316 637

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	101 412	25 200	13 690	112 922
Installations générales agencements aménagements divers	33 370	8 967		42 337
Matériel de transport	17 664	8 069		25 733
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 436	1 172		8 608
TOTAL	159 883	43 407	13 690	189 600
TOTAL GENERAL	159 883	43 407	13 690	189 600

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	25 200				
Instal.générales agenc.aménag.divers	8 967				
Matériel de transport	8 069				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 172				
TOTAL	43 407				
TOTAL GENERAL	43 407				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotations exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Réserves :					
Autres réserves	39 820				39 820
Report à nouveau	72 308		15 614	0	56 694
RESULTAT DE L'EXERCICE	15 614	15 614	3 158	0	3 158
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports	2 500				2 500
Subventions d'investissement	74 777		19 500	19 521	74 756
Provisions réglementées					
TOTAL I	173 791	15 614	728	19 520	170 613

Etat des provisions

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	731	0	731
Autres créances clients	110 118	110 118	
Personnel et comptes rattachés	1 114	1 114	
Impôts sur les bénéfices	5 664	5 664	
Taxe sur la valeur ajoutée	8 194	8 194	
Divers état et autres collectivités publiques	32 950	32 950	
Débiteurs divers	50 264	50 264	
Charges constatées d'avance	238	238	
TOTAL	209 273	208 542	731

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	10 599	8 458	2 141	
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	34 964	19 679	15 285	
Fournisseurs et comptes rattachés	68 624	68 624		
Personnel et comptes rattachés	10 920	10 920		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 073	20 073		
Taxe sur la valeur ajoutée	283	283		
Autres impôts taxes et assimilés	21 778	21 778		
Autres dettes	632	632		
Produits constatés d'avance	12 833	12 833		
TOTAL	180 707	163 281	17 426	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	20 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	26 739			

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

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

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

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

Créances immobilisées

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

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Evaluation des matières et marchandises

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des créances et des dettes

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

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	79 034
Total	79 034

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 949
Dettes fiscales et sociales	12 242
Total	19 191

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	238
Total	238
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	12 833
Total	12 833

Subventions d'équipement

Les subventions d'investissement sont représentées comme suit :

- soit en suivant les modalités d'amortissement des biens financés
- soit sur une durée linéaire de 10 ans.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

Répartition par secteur d'activité	Montant
Exploitations :	
ACI - Productions CD 13	24 500
ACI - Livraisons CD 13	14 000
ACI Appel a projet CR Paca	13 000
CR Socle CR Paca	30 000
Total	81 500

Rémunération des dirigeants

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à la dis- position de l'entreprise
Employés	3	
Ouvriers	17	
Total	20	

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 3 350 euros, au titre de la mission du contrôle légal des comptes.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

Cautions France Active garantie	15 000
Total	15 000

L'emprunt Caisse d'épargne souscrit en 2013 pour un montant initial de 30 000 euros a été garanti à hauteur de 50 % par France Active.
Le solde de cet emprunt au 31 décembre 2016 s'élève à 8 414.46 euros.

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Cessions matériel	1 417	77520000
- Quote part subventions	19 521	77700000
Total	20 938	
Charges exceptionnelles		
- Amendes et pénalités	45	67120000
Total	45	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Transferts de charges

Nature	Montant
ASP CDDI	272 100
ASP Modulation	20 064
Uniformalion	7 170
ASP CUI	3 297
Total	302 631

Le 02/05/2017
ARZANO JACQUES Le Président

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2016	12	31/12/2015	12	Euros	%
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	64	539	57	877	6 662	11.51
21500000 MATERIELS ET OUTILLAGE	47	013	42	884	4 129	9.63
21540000 MATERIELS INDUSTRIELS	130	448	116	405	14 043	12.06
28150000 AMORT. MATERIEL & OUTILLAGE	26	488	26	488		
28154000 AMORTS MATERIELS INDUSTRIELS	86	434	74	925	11 510	15.36
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	40	267	55	617	15 350	27.60
21817000 TRAV.AGTS D/LOCAUX L	75	372	75	372		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	30	609	30	609		
21830000 MAT. BUREAU & INFORMATIQUE	6	707	3	849	2 858	74.25
21841000 MOBILIER	4	257	4	257		
28181700 AMT TRAV. AGTS D/LOCAUX L	42	337	33	370	8 967	26.87
28182000 AMT MATERIEL TRANSPORT	25	733	17	664	8 069	45.68
28183000 AMT MAT BUR ET INFORMATIQUE	4	351	3	582	770	21.48
28184100 AMORTISSEMENTS MOBILIER	4	257	3	854	403	10.45
AUTRES PARTICIPATIONS	21	500	21	500		
26100000 TITRE DE PARTICIPATION	1	500	1	500		
26110000 PAIN PARTAGE MONTPELLIER	5	000	5	000		
26120000 SCIC PAIN ET PARTAGE MARSEILLE	10	000	10	000		
26130000 SCIC PAIN ET PARTAGE LYON	5	000	5	000		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	731		731			
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	731		731			
Total II	127	037	135	724	8 687	6.40
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	4	666	7	079	2 413	34.09
31100000 STOCKS DE MATIERES PREMIERES	4	666	7	079	2 413	34.09
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	110	118	77	530	32 588	42.03
41100000 CLIENTS	110	118	77	530	32 588	42.03
AUTRES CREANCES	98	186	105	884	7 698	7.27
40100000 FOURNISSEURS	2	022	65		1 956	NS
42100014 DJAE DINI	422				422	
42100170 REMUN. LACOME MARIE-ODILE	650				650	
42500000 AVANCES SALAIRES			1 300		1 300	100.00
42510000 PRETS SALAIRES - MOL			662		662	100.00
42510002 PRETS SALAIRES - DD			1 633		1 633	100.00
42530000 NDF 2013	42		42			
44170019 SUBV CG ACI 24.5KE	3 000		12 250		9 250	75.51
44170020 SUBV. CG - ACI - 14KE	14 000		7 000		7 000	100.00
44170024 SUBV CR PACA - ACI	15 950				15 950	
44170026 DIRECCTE FONDS DEPT INSERTION			10 800		10 800	100.00
44170027 SUBV CR PACA - ACI 2015			16 010		16 010	100.00
44400000 ETAT IMPOT/LES BENEFICES			7 509		7 509	100.00
44430000 C.I.C.E.	5 664		5 285		379	7.18
44562000 TVA SUR IMMO	907				907	
44566000 TVA DEDUCTIBLE	4 797		3 029		1 768	58.36
44567000 CREDIT DE TVA	1 328		3 930		2 602	66.21
44572000 TVA COLLECTEE A 5.5%	4		427		423	99.08
44586000 TVA DEDUCTIBLE SUR FNP	1 158		660		498	75.48
46710001 FONDATION AUTEIL CHARGES	2 011				2 011	
46730000 NDF ARZANO	112		156		44	28.22

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2016 12		Exercice N-1 31/12/2015 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
46740000	NDF LACOME	35				35	
46870000	PRODUITS A RECEVOIR	46 084		35 126		10 958	31.20
DISPONIBILITES		11 075		38 079		27 004	70.92
51200000	CAISSE D'EPARGNE	4 270		1 286		2 984	232.08
51210000	CREDIT AGRICOLE	1 163		33 502		32 338	96.53
51220000	LIVRET CREDIT AGRICOLE	541		3 192		2 650	83.04
51230000	LIVRET A CAISSE D'EPARGNE	10		10		0	0.78
53100000	CAISSE	90		90			
58000000	VIREMENTS INTERNES	5 000				5 000	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		238		713		475	66.60
48600000	CHARGES CONST.AVANCE	238		713		475	66.60
Total III		224 283		229 285		5 002	2.18
TOTAL GENERAL		351 320		365 009		13 689	3.75

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2016	12	31/12/2015	12	Euros	%
CAPITAL		2 500		2 500		
10300000 FDS ASS.AVEC DROIT R		2 500		2 500		
AUTRES RESERVES		39 820		39 820		
10680000 AUTRES RESERVES		39 820		39 820		
REPORT A NOUVEAU		56 694		72 308	15 614	21.59
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR		56 694		72 308	15 614	21.59
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)		3 158		15 614	12 456	79.78
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		74 756		74 777	21	0.03
13100000 SUBV EQUIPT RENOUVEL		48 332		48 332		
13100001 SUBVENTIONS		20 000		20 000		
13100002 SUBVENTIONS		15 000		15 000		
13100003 SUB FDI ASP		15 000		15 000		
13100004 DIRECCTE FDI 23 K_		23 000		23 000		
13100005 FAPE 20 K_		20 000		20 000		
13100006 SUB CHEQUE DEJEUNER		4 000		4 000		
13100008 SUB INVEST VILLE DE MARSEILLE		12 000		12 000		
13100010 SUBVENTION SOC. GENERALE - 9K		9 000		9 000		
13100011 CEPAC 2016		4 500			4 500	
13100012 SUB FDI 15k€		15 000			15 000	
13900000 SUBV.EQUIP.INSCR.RES		111 076		91 555	19 521	21.32
Total I		170 613		173 791	3 178	1.83
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT		45 563		52 302	6 739	12.89
16410000 ESIA		10 599		18 890	8 291	43.89
16420000 ESIA 2		10 599		18 890	8 291	43.89
16450000 CREDIT CAISSE EPARGNE 30 KE		8 414		14 523	6 108	42.06
16460000 PRET 4608760		15 951			15 951	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		68 624		63 414	5 211	8.22
40100000 FOURNISSEURS		61 675		56 984	4 691	8.23
40810000 FOURNISSEURS FNP		6 949		6 430	519	8.07
DETTES FISCALES ET SOCIALES		53 054		61 868	8 814	14.25
42100000 SALAIRES		534		516	18	3.47
42820000 CONGES A PAYER		10 386		9 213	1 173	12.73
43100000 URSSAF		13 250		9 598	3 652	38.06
43702000 MALAKOFF MUTUELLE		439			439	
43731000 KLESIA RETRAITE		3 658		11 975	8 316	69.45
43731200 CHORUM PREVOYANCE		869		688	182	26.41
43820000 CH.SOC.DETTE CONG.A		1 856		3 072	1 216	39.58
44170028 FDI INVESTISSEMENT		12 113		15 000	2 887	19.25
44562000 TVA SUR IMMO				0	0	100.00
44573000 TVA COLLECTEE 20%		283		615	332	53.98
44700000 FCP UNIFORMATION		7 108		9 259	2 151	23.23
44710000 TAXE D'APPRENTISSAGE		2 557		905	1 652	182.54
44860000 ETAT IMPOTS A PAYER				1 028	1 028	100.00

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2016 12	31/12/2015 12	Euros	%
AUTRES DETTES	632	800	168	21.02
41100000 CLIENTS	486	208	278	133.39
46720000 NDF PIERRE CHAMPEIX	146	545	398	73.11
46740000 NDF LACOME		30	30	100.00
46750000 NDF BOREL		18	18	100.00
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	12 833	12 833		
48700000 PDTS CONST AVANCE	12 833	12 833		
Total IV	180 707	191 217	10 511	5.50
TOTAL GENERAL	351 320	365 009	13 689	3.75

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2016	12	31/12/2015	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	376	407	382	049	5 642	1.48
70720000 VENTE A 5.5%	376	407	382	049	5 642	1.48
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	4	951	17	007	12 056	70.89
70610000 PRESTATION	4	951	17	007	12 056	70.89
Chiffre d'affaires NET	381	357	399	056	17 699	4.44
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	81	000	83	775	2 775	3.31
74170006 CR CREATION POSTE DEVELO 36 K_			4	250	4 250	100.00
74170019 SUB CG ACI PROD 24.5KE	24	000	24	500	500	2.04
74170020 SUB CG ACI LIV 14KE	14	000	14	000		
74170021 SUB CR 2016 ACI SOCLE	30	000			30 000	
74170022 SUB CR 2016 ACI APPEL A PROJET	13	000			13 000	
74180000 CR PACA PRIME APPRENTI			1	000	1 000	100.00
74300000 SUBVENTION PACA			40	025	40 025	100.00
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	305	852	333	808	27 956	8.37
78170000 REPRISE PROV EXPLOITATION			9	100	9 100	100.00
78174000 DAP CREANCES CLIENTS			4	877	4 877	100.00
79100000 TRANSFERT DE CHARGES			13	305	13 305	100.00
79101000 ASP CDDI	272	100	288	516	16 416	5.69
79102000 ASP CDDI MODULATION	20	064			20 064	
79110000 TRANSFERTDE CHARGES - FORMAT°	10	391	18	010	7 619	42.31
79110200 ASP CUI	3	297			3 297	
AUTRES PRODUITS	2	061	18	627	16 566	88.93
75600000 COTISATIONS	150		575		425	73.91
75800000 PRODUITS DIV. GESTION COURANTE	1	911	52		1 859	NS
78941000 REP FONDS DEDIES			18	000	18 000	100.00
Total des Produits d'exploitation	770	271	835	267	64 996	7.78
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	122	767	128	433	5 666	4.41
60100000 ACHATS FARINES CLASSIQUES	2	609			2 609	
60101000 ACHAT FARINES BIO	102	174	107	996	5 822	5.39
60110000 ACHATS SEL ET LEVURES	1	725	2	862	1 137	39.72
60130000 AUTRES ACHATS	4	969	8	764	3 795	43.30
60140000 FRAIS DE FACTURATION	55		247		192	77.66
60222000 PRODUITS D'ENTRETIEN	1	961	1	598	362	22.67
60223000 FOURNITURE ATELIER (VETEMENTS)	3	236	1	610	1 626	101.01
60260000 EMBALLAGES (DIVERS SACS)	6	038	5	357	681	12.71
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEM.)	2	413	4	407	6 819	154.75
60310000 VARIATION STOCKS MAT PREMIERES	2	413	4	407	6 819	154.75
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	137	420	187	481	50 061	26.70
60610000 EDF	7	640	9	765	2 125	21.76
60612000 EAU	2	206	6	219	4 013	64.53
60630000 FOURN ENTRET ET PETIT EQUIP	2	717	3	720	1 003	26.95
60640000 FOURN.BUR.INFORMATIQUE	4	007	5	725	1 717	30.00
60650000 CARBURANT	3	806	4	715	909	19.27
61110000 SOUS TRAITANCE - BLANCHISSERIE	49		322		273	84.83
61300000 LOCATIONS			778		778	100.00
61320000 LOCATIONS IMMOBILIER	24	789	24	000	789	3.29

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2016	12	31/12/2015	12	Euros	%
61321000 GARAGE FONDATION AUTEIL	1	200	900		300	33.33
61500000 ENTRETIEN REPARATION MAT PROF	7	445	7 184		261	3.63
61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER			477		477	100.00
61550000 ENTRET ET REP MAT VEHICULE	297		13 676		13 379	97.82
61560000 MAINTENANCE	646		510		136	26.65
61600000 ASSURANCES	6	387	6 408		21	0.33
62260000 HONORAIRES	16	800	2 870		13 930	485.28
62260001 HONORAIRES CAC	3	364	3 502		138	3.95
62260002 HONORAIRES COMPTABILITE	18	450	14 010		4 440	31.69
62261000 HONORAIRES CONTRIBUT° BOU'SOL	17	761	20 000		2 239	11.20
62261001 HONORAIRES BOU'SOL MANAGEMENT			5 130		5 130	100.00
62261003 ETUDE ACTION BOUSOL			18 000		18 000	100.00
62262000 HONORAIRES PSYNEQUANON			16 500		16 500	100.00
62263000 HONORAIRES AVOCATS	2	800	1 540		1 260	81.82
62264000 HONORAIRES DIVERS	534		538		4	0.74
62281000 FORMATION	8	321	10 427		2 106	20.20
62320000 SITE INTERNET			74		74	100.00
62340000 CADEAUX			263		263	100.00
62360000 COMMUNICATION (SITE, CATALOGUE	635		393		242	61.61
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	24				24	
62512000 NDF PIERRE CHAMPEIX	570		443		127	28.64
62513000 NDF LIONEL ARZANO	454		1 266		812	64.13
62514000 NDF MARIE ODILE LACOME			101		101	100.00
62560000 MISSIONS RECEPTIONS	1	441	2 475		1 034	41.79
62600000 FRAIS POSTAUX	552		859		307	35.75
62610000 ORANGE 04 91 50 65 44	693		1 054		361	34.21
62640000 FREE 06 80 71 19 88	210		245		35	14.27
62650000 FREE 07 81 25 03 74	435		200		234	117.16
62660000 FREE 0781123788	20		20			
62670000 FREE 0781124211	20		21		1	3.98
62680000 FREE 0781115613	17		200		183	91.67
62700000 SERV.BANCAIRES & ASS	692		585		108	18.40
62800000 DIVERS	55				55	
62810000 COTISATIONS	2	383	2 366		17	0.72
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	13	260	18 365		5 105	27.80
63310000 TAXE D'APPRENTISSAGE CHARGES	2	557	3 381		824	24.37
63330000 FCP UNIFORMATION	9	109	13 121		4 012	30.58
63370000 FRAIS CARTE GRISE			297		297	100.00
63511000 CET	617		346		271	78.32
63580000 REDEVANCE MPM ORDURES	977		1 220		243	19.92
SALAIRES ET TRAITEMENTS	399	671	393 593		6 078	1.54
64100000 REMUNERATION DU PERSONNEL	389	021	400 332		11 311	2.83
64120000 CONGES PAYES	1	173	8 070		9 242	114.53
64140000 INDEMNITE LICENCIEMENT	9	477	1 331		8 146	612.18
CHARGES SOCIALES	72	413	78 083		5 671	7.26
64510000 URSSAF CHARGES	49	462	50 849		1 388	2.73
64520000 KLESIA RETRAITE CHARGES	23	309	29 687		6 378	21.48
64530000 CHORUM PREVOYANCE CHARGES	2	179	2 018		160	7.94
64550000 CHGS SOCIALES SUR CP	1	216	2 690		1 475	54.81
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	2	376	2 535		159	6.27
64850000 CHARGES DIVERSES DE PERSONNEL	1	968	2 393		426	17.79
64900000 CICE	5	664	6 709		1 045	15.57

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2016	12	31/12/2015	12	Euros	%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	43 407		48 808		5 400	11.06
68110000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	43 407		48 808		5 400	11.06
AUTRES CHARGES	234		3 876		3 642	93.97
65440000 PERTES CREANCES IRRECOUVRABLES			2 738		2 738	100.00
65800000 CHARGES DIV. GEST COURANTE	234		1 138		904	79.48
Total des Charges d'exploitation	791 584		854 233		62 649	7.33
Résultat d'exploitation	21 313		18 967		2 347	12.37
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	12		3		9	254.46
76800000 AUTRES PRODUITS FINA	12		3		9	254.46
Total des Produits financiers	12		3		9	254.46
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	1 249		1 443		194	13.47
66111000 EMPRUNT 436.22_			504		504	100.00
66112000 EMPRUNT ESIA1	316		584		269	45.95
66113000 EMPRUNT ESIA 2	316		355		39	10.94
66114000 INT EMPRUNT CE 30KE	329				329	
66116000 INT EMPRUNTS CE 20K€	288				288	
Total des Charges financières	1 249		1 443		194	13.47
Résultat financier	1 237		1 439		203	14.09
Résultat courant avant impôts	22 550		20 406		2 144	10.51
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION			250		250	100.00
77180000 PRODUITS EXEPTIONNELS			250		250	100.00
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	20 937		18 133		2 804	15.46
77520000 PRODUITS CESSION IMPOS	1 417				1 417	
77700000 QU.PART SUBV.VIRE RE	19 521		18 133		1 388	7.65
Total des Produits exceptionnels	20 937		18 383		2 554	13.89
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	1 545		14 919		13 374	89.64
67120000 PENALITES ET AMENDES	45		571		526	92.12
67180000 AUTRES CHARGS EXCEPTIONNELLES			14 348		14 348	100.00
67200000 CHARG.EXERCICES ANTE	1 500				1 500	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL			1 072		1 072	100.00
67520000 VNC IMMOBILISATION CORPORELLE			1 072		1 072	100.00
Total des Charges exceptionnelles	1 545		15 991		14 446	90.34
Résultat exceptionnel	19 392		2 392		17 000	710.59
IMPOTS SUR LES BENEFICES			2 400		2 400	100.00
69900000 CREDIT D'IMPOTS			2 400		2 400	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Total des produits	791 220	853 653	62 433	7.31
Total des charges	794 378	869 267	74 889	8.62
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	3 158	15 614	12 456	79.78

Pain & Partage

5 Rue Antoine Pons
Site Vitagliano
13004 MARSEILLE

DOSSIER FISCAL

Aix@compta - Audit & conseil

879 Route d'Eguilles - RD10g

Quartier Saint-Rémy

13122 VENTABREN

0482534844



IMPOT SUR LES SOCIETES

Exercice ouvert le	01012016	et clos le	31122016	Régime simplifié d'imposition	x
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre				Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case	
Si vous êtes l'entreprise soumise à l'obligation de dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (article 223-I-1 quinquiés C du CGI)				Si vous êtes une entreprise désignée pour le dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD	
Si une autre entreprise a été désignée pour le dépôt de la déclaration pays par pays n°2258, indiquer le nom et la localisation					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE					
Désignation de la société:			Adresse du siège social:		
Pain & Partage			5 Rue Antoine Pons Site Vitagliano 13004 MARSEILLE		
SIRET	4	0	5	3	8
Adresse du principal établissement:			Ancienne adresse en cas de changement:		

REGIME FISCAL DES GROUPES					
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 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° identification de la société mère:					

SIRET					
B ACTIVITE					
Activités exercées			Chantier d'insertion		
Si vous avez changé d'activité, cochez la case					

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)					
1 Résultat fiscal		Bénéfice imposable à 33 1/3%		Bénéfice imposable à 15%	
				Déficit 8 777	
2 Plus-values					
PV à long terme imposables à 15%		Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets à 15%			
PV à long terme imposables à 19%		Autres PV imposables à 19%		PV à long terme imposables à 0%	
				PV exonérées (art. 238 quindecies)	

3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches					
Entreprises nouvelles, art 44 sexies		Jeunes entreprises innovantes		Zones franches urbaines	
Entreprises nouvelles, art 44 septies		Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies		Autres dispositifs	
Sociétés d'investissements immobiliers cotées		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %	

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer :		dans le secteur productif, art. 244 quater W		dans le secteur du logement social, art. 244 quater X	
---	--	--	--	---	--

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°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					
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.					

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)					
Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%					

Vous devez obligatoirement déposer votre déclaration n°2065 par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2% prévue par l'article 1738 du code général des impôts. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr

Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessible sur le site www.impots.gouv.fr dans la rubrique Recherche de formulaires, numéros d'imprimés 2032 ou 2033, formulaires 2032-NOT ou 2033-NOT

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:			Nom et adresse du conseil:		
Aix@compta - Audit & conseil 879 Route d'Eguilles - RD10g Quartier Saint-Rémy 13122 VENTABREN Tél: 0482534844			Tél:		
Nom et adresse du CGA ou du viseur conventionné:			Identité du déclarant:		
N° d'agrément du CGA			Date: 26/04/2017		
Tél:			Lieu: MARSEILLE		
			Qualité et nom du signataire: Le Président		
			Signature ARZANO JACQUES		

ANNEXE À LA DECLARATION N° 2065

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

[illegible]

* 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)

REMUNERATIONS		MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A 15%	
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)	389 021	MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice	
		MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice	
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)		MVLT réalisée au cours de l'exercice	
		MVLT restant à reporter	

Désignation de l'entreprise <u>Pain & Partage</u>										Néant <input type="checkbox"/> *																			
Adresse de l'entreprise <u>5 Rue Antoine Pons</u>										<u>13004 MARSEILLE</u>																			
Numéro SIRET * <table><tr><td>4</td><td>0</td><td>5</td><td>3</td><td>8</td><td>3</td><td>7</td><td>6</td><td>1</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>5</td><td>4</td></tr></table>										4	0	5	3	8	3	7	6	1	0	0	0	5	4						
4	0	5	3	8	3	7	6	1	0	0	0	5	4																
Durée de l'exercice en nombre de mois * <table><tr><td>1</td><td>2</td></tr></table>										1	2	Durée de l'exercice précédent * <table><tr><td>1</td><td>2</td></tr></table>		1	2														
1	2																												
1	2																												
										Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le																	
										<table><tr><td>3</td><td>1</td><td>1</td><td>2</td><td>2</td><td>0</td><td>1</td><td>6</td></tr></table>		3	1	1	2	2	0	1	6	<table><tr><td>3</td><td>1</td><td>1</td><td>2</td><td>2</td><td>0</td><td>1</td><td>5</td></tr></table>		3	1	1	2	2	0	1	5
3	1	1	2	2	0	1	6																						
3	1	1	2	2	0	1	5																						
ACTIF										Brut		Amortissements - Provisions		Net		Net													
										1		2		3		4													
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *	010		012																								
		Autres *	014		016																								
	Immobilisations corporelles *		028	294 406	030	189 600	104 806	113 494																					
	Immobilisations financières * (1)		040	22 231	042		22 231	22 231																					
	Total I (5)		044	316 637	048	189 600	127 037	135 724																					
	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	4 666	052		4 666	7 079																					
		Marchandises *	060		062																								
	Avances et acomptes versés sur commandes		064		066																								
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*	068	110 118	070		110 118	77 530																					
		Autres * (3)	072	98 186	074		98 186	105 884																					
Valeurs mobilières de placement		080		082																									
Disponibilités		084	11 075	086		11 075	38 079																						
Charges constatées d'avance *		092	238	094		238	713																						
Total II		096	224 283	098		224 283	229 285																						
Total général (I+II)		110	540 920	112	189 600	351 320	365 009																						
PASSIF										Exercice N NET		Exercice N-1 NET																	
										1		2																	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *		120		120	2 500	2 500																						
	Ecart de réévaluation		124		124																								
	Réserve légale		126		126																								
	Réserves réglementées*		130		130																								
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *		131		132	39 820	39 820																						
	Report à nouveau		134		134	56 694	72 308																						
	Résultat de l'exercice		136		136	(3 158)	(15 614)																						
	Provisions réglementées		140		140	74 756	74 777																						
	Total I		142		142	170 613	173 791																						
	Total II		154		154																								
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		156		156	45 563	52 302																						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164		164																								
	Fournisseurs et comptes rattachés *		166		166	68 624	63 414																						
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :)		169		172	53 686	62 669																						
	Produits constatés d'avance		174		174	12 833	12 833																						
	Total III		176		176	180 707	191 217																						
	Total général (I + II + III)		180		180	351 320	365 009																						
RENOUVOIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195																						
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	34 720																					
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	1 417																					

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

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code Général des impôts)		Désignation de l'entreprise		Pain & Partage		Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le		Néant		*			
A - RÉSULTAT COMPTABLE						13 1 1 2 2 0 1 6				13 1 1 2 2 0 1 5					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			209		210	376 407				382 049				
	Production vendue	{	biens			215									
			et livraisons intracommunautaires			217									
	services *			217	4 951				17 007						
	Production stockée *	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)				222									
	Production immobilisée *					224									
	Subventions d'exploitation reçues					226	81 000				83 775				
	Autres produits					230	307 913				352 435				
Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)						232	770 271				835 267				
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)					234									
	Variation de stock (marchandises) *					236									
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)					238	122 767				128 433				
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *					240	2 413				(4 407)				
	Autres charges externes * :	(dont crédit bail : - mobilier - immobilier)				242	137 420				187 481				
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)		243	617	244	13 260				18 365				
	Rémunérations du personnel *					250	399 671				393 593				
	Charges sociales (cf. renvoi 380)					252	72 413				78 083				
	Dotations aux amortissements *					254	43 407				48 808				
	Dotations aux provisions					256									
	Autres charges	{	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *	259		262	234				3 876				
			dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260											
	Total des charges d'exploitation (II)						264	791 584				854 233			
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						270	(21 313)				(18 967)				
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers	(III)				280	12				3				
	Produits exceptionnels	(IV)				290	20 937				18 383				
	Charges financières	(V)				294	1 249				1 443				
	Charges exceptionnelles	{	dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)	347		(VI)	1 545				15 991				
			dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)	348											
	Impôts sur les bénéfices *	(VII)				306					(2 400)				
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)						310	(3 158)				(15 614)				
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2				312					314	3 158			
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)					324									
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM*	248		330	45							
	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			(Part de loyers dispensés de réintégration)	249		251								
	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									
DÉDUCTIONS	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime										997				
	Entreprise nouvelles (44. sexties)	986		Zone franche urbaine (44. octies et octies A)	987		Zones de restructuration de la défense (44. tendecies)	127		Zones de revitalisation rurales (44. quinquies)	138		342		
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981		Jeune entreprise innovante (44. sexties A)	989		Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	991		Pôles de compétitivité hors CICE (art. 44 undécies)	990		350	5 664	
	Divers, dont ZFA (44. quaterdecies)	345		Investissements outre-mer	344		Créance due au report en arrière du déficit	346							
	"Déduction exceptionnelle (art 39 decies)"						655								
	RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS						Bénéfice col. 1 Déficit col. 2		352	354				8 777	
DÉFICITS	Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)								356						
	Déficits antérieurs reportables : *3.7.....1.2.0 dont imputés sur le résultat :								360						
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS						Bénéfice col. 1 Déficit col. 2		370	372				8 777		

ANNEXE DÉCLARATION 2033-B

Désignation de l'entreprise : Pain & Partage

31/12/2016

Détail des réintégrations diverses		
Amendes et pénalités		45
Total des réintégrations diverses	330	45

Détail des déductions diverses		
CICE 2016		5 664
Total des déductions diverses	350	5 664

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Formulaire obligatoire (article 302 Septies
A bis du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : Pain & Partage

Néant ☐ *

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 IMMOBILISÉ										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406		
	Autres	410		412		414		416		
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426		
	Constructions	430		432		434		436		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	440	159 289	442	31 862	444	13 690	446	177 461	177 461
	Installations générales, agencements divers	450	75 372	452		454		456	75 372	75 372
	Matériel de transport	460	30 609	462		464		466	30 609	30 609
	Autres immobilisations corporelles	470	8 106	472	2 858	474		476	10 964	10 964
Immobilisations financières		480	22 231	482		484		486	22 231	22 231
TOTAL		490	295 607	492	34 720	494	13 690	496	316 637	316 637

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									
Immobilisations corporelles	Immobilisations incorporelles	500		502		504		506	
	Terrains	510		512		514		516	
	Constructions	520		522		524		526	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	530	101 412	532	25 200	534	13 690	536	112 922
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	33 370	542	8 967	544		546	42 337
	Matériel de transport	550	17 664	552	8 069	554		556	25 733
Autres immobilisations corporelles	560	7 436	562	1 172	564		566	8 608	
TOTAL		570	159 883	572	43 407	574	13 690	576	189 600

III	PLUS-VALUES, MOINS-VALUES	(19%, 15% et 0% pour les entreprises à l'IS, 16% 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				
	6	7	8	9	10				

Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values			
					Court terme *	Long terme		
						19 %	15 % ou 16 %	0 %
①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧	
1	13 690	13 690		1 417	1 417			
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
TOTAL	578 13 690	580 13 690	582	584 1 417	586 1 417	581	587	589
Plus-values taxables à 19 % (1)			579	Régularisations	590	583	594	595
Résultat net de la concession et de la sous-concession de licences d'exploitation de droits de la propriété industrielle bénéficiant du régime des plus-values à long terme (CGI art 39 terdecies)							591	
TOTAL					596 1 417	585	597	599

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT.
(1) Les plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210 E et 208 C 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 - CRÉDITS D'IMPÔTS

Formulaire obligatoire (article 302 Septies
A bis du Code Général des Impôts)Désignation de l'entreprise : Pain & PartageNéant ☐ *

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		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	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		682		684		686	

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	Dotations		Reprises	
Immob. incorporelles	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques matériel et outillage	730		735	
Inst. générales agenc. am. divers	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES A PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT
(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
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	37 120
Déficits imputés	983	
Déficits reportables	984	37 120
Déficits de l'exercice	860	8 777
Total des déficits restant à reporter	870	45 896

III DÉFICITS PROVENANTS DE L'APPLICATION DU 209C

Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI	995	
Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (art. 209C du CGI)	996	

IV DISTRIBUTIONS SOUMISES L'ARTICLE 235 TER ZCA

Montant total des sommes distribuées devant donner lieu au paiement de la contribution prévue à l'article 235 ter ZCA au titre de l'exercice	129	
V ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS (L. 3113-1 et L3211-1 du Code des Transports)	800	<input type="checkbox"/>

VI DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives	381	
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant *	380	
N° du centre de gestion agréé	388	
Montant de la TVA collectée	374	21 832
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	22 740
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 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 lignes 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

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

Dossier N° 100065 en Euros.

Aix@compta - Audit & conseil

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

**CONTRIBUTION ÉCONOMIQUE TERRITORIALE :
DÉTERMINATION DE LA VALEUR AJOUTÉE ET EFFECTIFS**

Formulaire obligatoire (art. 53 A
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : Pain & Partage

Néant ☐ *

Exercice ouvert le : 01/01/2016 et clos le : 31/12/2016 Durée en nombre de mois 12

I - Production de l'entreprise

Ventes de marchandises	108	376 407
Production vendue - Biens	109	
Production vendue - Services	141	4 951
Production stockée	111	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	
Subventions d'exploitation reçues	113	81 000
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opération faites en commun	115	2 061
Transferts de charges refacturées et transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153	
TOTAL 1	144	464 419

II - Consommation de biens et services en provenance de tiers (1)

Achats de marchandises (droits de douanes compris)	121	
Variation de stock (marchandises)	122	
Achats de matières premières et autres approvisionnements (droits de douane compris)	123	122 767
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)	145	2 413
Autres achats et charges externes à l'exception des loyers et redevances	125	111 431
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	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128	
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	148	234
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisation corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	150	
Taxes sur le C.A autre que la TVA, contributions indirectes (droits sur les alcools et les tabacs...), T.I.P.P.	133	
Fraction des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135	
TOTAL 2	152	236 844

III - Valeur ajoutée produite

Calcul de la Valeur Ajoutée TOTAL 1 - TOTAL 2	137	227 575
---	-----	---------

IV - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises

Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires nos 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires 1329-AC-SD et 1329-DEF)	117	227 575
---	-----	---------

Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE

Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE (cf. notice de la déclaration n° 1330-CVAE-SD), compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330-CVAE-SD.

Mono-établissement au sens de la CVAE	020	x	
Chiffre d'affaires de référence CVAE	022	381 357	
Période de référence du 024 01/01/2016 au 160 31/12/2016	160	31/12/2016	
Date de cessation	186		

V - Cotisation Foncière des Entreprises : qualification des effectifs

Effectifs moyens du personnel * :	376	20
dont apprentis	657	
dont handicapés	651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861	

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 146, 148 et 133 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143 et portées en ligne 128.

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