

Pain & Partage

5 Rue Antoine Pons

Site Vitagliano

13004 MARSEILLE

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

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 EGUILLES

Le 29/05/2018

Aix@compta - Audit & conseil

2390 Route des Milles

Lotissement Le Jallas - Bât. C

13510 EGUILLES

0482534844

COMPTES ANNUELS du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
COMPTES ANNUELS	
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Annexe</i>	6 à 13
- <i>Détail des comptes bilan actif passif</i>	14 à 17
- <i>Détail Compte de résultat</i>	18 à 20
DOSSIER FISCAL	
- <i>Liasse 2065</i>	21 et 22
- <i>Liasses 2033-A à 2033-E</i>	23 à 28

Aix@compta - Audit & conseil

2390 Route des Milles
Lotissement Le Jallas - Bât. C
13510 EGUILLES
0482534844

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

Pain & Partage
5 Rue Antoine Pons
Site Vitagliano
13004 MARSEILLE

relatifs à l'exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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.

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

- Total du bilan,	374 467 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	391 546 Euros
- Résultat net comptable,	29 347 Euros

Fait à EGUILLES
Le 07/05/2018

Pain & Partage

5 Rue Antoine Pons
Site Vitagliano
13004 MARSEILLE

COMPTES ANNUELS

Aix@compta - Audit & conseil

2390 Route des Milles

Lotissement Le Jallas - Bât. C

13510 EGUILLES

0482534844

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 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	175 020	139 606	35 414	64 539	29 125	45.13
	Autres immobilisations corporelles	120 853	79 237	41 617	40 267	1 349	3.35
	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		318 104	218 843	99 262	127 037	27 775	21.86
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	3 910		3 910	4 666	756	16.20
	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	103 761		103 761	110 118	6 357	5.77
	Autres créances	89 056		89 056	98 186	9 130	9.30
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	78 233		78 233	11 075	67 159	606.40
	Charges constatées d'avance (3)	246		246	238	7	3.10
	Total III	275 206		275 206	224 283	50 923	22.70
	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)		593 310	218 843	374 467	351 320	23 148	6.59

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2017 12		Exercice N-1 31/12/2016 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	53 536		56 694		3 158	5.57
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	29 347		3 158		32 504	NS
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement Provisions réglementées	74 758		74 756		2	0.00
	Total I	199 961		170 613		29 348	17.20
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
DETTE (1)	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
Comptes de Régularisation	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	34 263		45 563		11 300	24.80
	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	64 293		68 624		4 331	6.31
	Dettes fiscales et sociales	46 428		53 054		6 627	12.49
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	Autres dettes	16 865		632		16 233	NS
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	Produits constatés d'avance (1)	12 658		12 833		176	1.37
	Total IV	174 506		180 707		6 200	3.43
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		374 467		351 320		23 148	6.59

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

148 311

180 707

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	385 503		385 503	376 407		9 097	2.42
Production vendue de biens							
Production vendue de services	6 043		6 043	4 951		1 092	22.06
Chiffre d'affaires NET	391 546		391 546	381 357		10 189	2.67
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			82 176	81 000		1 176	1.45
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			325 172	305 852		19 320	6.32
Autres produits			10 227	2 061		8 166	396.15
Total des Produits d'exploitation (I)			809 121	770 271		38 850	5.04
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			138 219	122 767		15 452	12.59
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			756	2 413		1 657	68.66
Autres achats et charges externes *			141 150	137 420		3 730	2.71
Impôts, taxes et versements assimilés			12 011	13 260		1 249	9.42
Salaires et traitements			395 087	399 671		4 584	1.15
Charges sociales			70 113	72 413		2 299	3.18
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			39 770	43 407		3 637	8.38
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			39	234		195	83.32
Total des Charges d'exploitation (II)			797 145	791 584		5 561	0.70
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			11 976	21 313		33 289	156.19
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	
	31/12/2017	12	31/12/2016	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)		4		12	8	68.35
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		4		12	8	68.35
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		684		1 249	565	45.23
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		684		1 249	565	45.23
2. Résultat financier (V-VI)		680		1 237	557	45.01
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		11 295		22 550	33 845	150.09
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital		22 131		20 937	1 194	5.70
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		4 802			4 802	
Total VII		26 933		20 937	5 996	28.64
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		10 057		1 545	8 512	550.96
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		10 057		1 545	8 512	550.96
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		16 876		19 392	2 516	12.98
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		1 175			1 175	
Total des produits (I+III+V+VII)		836 058		791 220	44 838	5.67
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		806 712		794 378	12 334	1.55
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		29 347		3 158	32 504	NS

* 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 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 374 467 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 809 120.90 Euros et dégageant un excédent de 29 347 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs 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 01/01/2017 au 31/12/2017

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 5 656 €. 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 5 656 €, 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 :	5 656
Total	5 656

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 01/01/2017 au 31/12/2017

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	175 020		
Installations générales agencements aménagements divers	75 372		
Matériel de transport	30 609		13 314
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	10 964		1 122
TOTAL	291 965		14 436
Autres participations	21 500		
Prêts, autres immobilisations financières	731		
TOTAL	22 231		
TOTAL GENERAL	314 196		14 436

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			175 020	175 020
Installations générales agencements aménagements divers			75 372	75 372
Matériel de transport		10 528	33 395	33 395
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			12 086	12 086
TOTAL		10 528	295 874	295 874
Autres participations			21 500	21 500
Prêts, autres immobilisations financières			731	731
TOTAL			22 231	22 231
TOTAL GENERAL		10 528	318 104	318 104

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	112 920	26 686		139 606
Installations générales agencements aménagements divers	42 337	6 829		49 166
Matériel de transport	25 733	4 930	10 528	20 135
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	8 608	1 327		9 935
TOTAL	189 598	39 772	10 528	218 843
TOTAL GENERAL	189 598	39 772	10 528	218 843

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	26 686				
Instal.générales agenc.aménag.divers	6 829				
Matériel de transport	4 930				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 327				
TOTAL	39 772				
TOTAL GENERAL	39 772				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

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	56 694		3 158	0	53 536
RESULTAT DE L'EXERCICE	3 158	3 158	29 347	1	29 347
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports	2 500				2 500
Subventions d'investissement	74 756		22 133	22 131	74 758
Provisions réglementées					
TOTAL I	170 613	3 158	48 322	22 132	199 961

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	103 761	103 761	
Personnel et comptes rattachés	1 427	1 427	
Impôts sur les bénéfices	6 831	6 831	
Taxe sur la valeur ajoutée	8 608	8 608	
Divers état et autres collectivités publiques	41 250	41 250	
Débiteurs divers	30 939	30 939	
Charges constatées d'avance	246	246	
TOTAL	193 793	193 062	731

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

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	4 271	4 271		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	29 991	15 819	14 172	
Fournisseurs et comptes rattachés	64 293	64 293		
Personnel et comptes rattachés	15 689	15 689		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 571	18 571		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 313	1 313		
Autres impôts taxes et assimilés	10 855	10 855		
Autres dettes	16 865	16 865		
Produits constatés d'avance	12 658	12 658		
TOTAL	174 506	160 334	14 172	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	13 302			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	24 602			

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 01/01/2017 au 31/12/2017

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
Créances usagers et comptes rattachés	4 800
Autres créances	71 242
Total	76 042

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 434
Dettes fiscales et sociales	18 288
Total	25 722

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	246
Total	246
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	12 658
Total	12 658

Subventions d'équipement

Les subventions d'investissements sont reprises comme suit :

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

Répartition par secteur d'activité	Montant
ACI - PRODUCTION CD13	8 667
ACI - LIVRAISON CD13	4 667
ACI - PRODUCTION CD13	25 842
ACI - SOCLE CR PACA	30 000
ACI - APPEL A PROJET CR PACA	13 000
Total	82 176

Rémunération des dirigeants

Effectif moyen

	Personnel salarié
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 3350 euros au titre du contrôle légal des comptes.

- 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 2017 s'élève à 2133.06 euros.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

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.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Quote part subventions	22 131	77700000
Total	22 131	
Charges exceptionnelles		
- Amende	11	67120000
- Pénalités	46	67120000
- Dons	10 000	67130000
Total	10 057	

Transferts de charges

Nature	Montant
ASP CDDI	280 635
ASP CDDI MODULATION	19 615
UNIFORMATION	15 318
ASP CUI-CAE	9 604
IARD GENERALI	4 802
Total	329 974

Le 07/05/2018
ARZANO JACQUES Président

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2017 12		Exercice N-1 31/12/2016 12		Ecart N / N-1	
	Euros				%	
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	35	414	64	539	29	125-45.13
21500000 MATERIELS ET OUTILLAGE	47	013	47	013		
21540000 MATERIELS INDUSTRIELS	128	007	130	448	2	441-1.87
28150000 AMORT. MATERIEL & OUTILLAGE	26	488	26	488		
28154000 AMORTS MATERIELS INDUSTRIELS	113	118	86	434	26	684-30.87
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	41	617	40	267	1	349-3.35
21817000 TRAV.AGTS D/LOCAUX L	75	372	75	372		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	33	395	30	609	2	786-9.10
21830000 MAT. BUREAU & INFORMATIQUE	7	829	6	707	1	122-16.73
21841000 MOBILIER	4	257	4	257		
28181700 AMT TRAV. AGTS D/LOCAUX L	49	166	42	337	6	829-16.13
28182000 AMT MATERIEL TRANSPORT	20	135	25	733	5	598-21.75
28183000 AMT MAT BUR ET INFORMATIQUE	5	678	4	351	1	327-30.50
28184100 AMORTISSEMENTS MOBILIER	4	257	4	257		
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	99	262	127	037	27	775-21.86
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	3	910	4	666	756	16.20
31100000 STOCKS DE MATIERES PREMIERES	3	910	4	666	756	16.20
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	103	761	110	118	6	357-5.77
41100000 CLIENTS	98	961	110	118	11	157-10.13
41810000 CLIENT FAE	4	800			4	800
AUTRES CREANCES	89	056	98	186	9	130-9.30
40100000 FOURNISSEURS	912		2	022	1	109-54.88
42100000 SALAIRES	736				736	
42100014 DJAE DINI			422		422	100.00
42100170 REMUN. LACOME MARIE-ODILE	650		650			
42530000 NDF 2013	42		42			
44170019 SUBV CG ACI 24.5KE			3	000	3	000-100.00
44170020 SUBV. CG - ACI - 14KE			14	000	14	000-100.00
44170024 SUBV CR PACA - ACI	22	000	15	950	6	050-37.93
44172100 CD - 2017/2018 38.5K€ PROD	19	250			19	250
44400000 ETAT IMPOT/LES BENEFICES	1	175			1	175
44430000 C.I.C.E.	5	656	5	664	8	0.14
44562000 TVA SUR IMMO	3	224		907	2	316-255.28
44566000 TVA DEDUCTIBLE	3	490	4	797	1	307-27.25
44567000 CREDIT DE TVA	225		1	328	1	103-83.06
44568700 DEMANDE REMB CREDIT TVA	1	000			1	000
44572000 TVA COLLECTEE A 5.5%			4		4	100.00
44586000 TVA DEDUCTIBLE SUR FNP	670		1	158	488	42.15
46710001 FONDATION AUTEIL CHARGES			2	011	2	011-100.00
46730000 NDF ARZANO			112		112	100.00
46740000 NDF LACOME	35		35			

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
46870000 PRODUITS A RECEVOIR		29 992	46 084	16 092	34.92
DISPONIBILITES		78 233	11 075	67 159	606.40
51200000 CAISSE D'EPARGNE		21 418	4 270	17 148	401.61
51210000 CREDIT AGRICOLE		56 173	1 163	55 010	NS
51220000 LIVRET CREDIT AGRICOLE		542	541	1	0.10
51230000 LIVRET A CAISSE D'EPARGNE		10	10	0	0.77
53100000 CAISSE		90	90		
58000000 VIREMENTS INTERNES			5 000	5 000	100.00
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		246	238	7	3.10
48600000 CHARGES CONST.AVANCE		246	238	7	3.10
Total III		275 206	224 283	50 923	22.70
TOTAL GENERAL		374 467	351 320	23 148	6.59

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2017	12	31/12/2016	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		53 536		56 694	3 158	5.57
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR		53 536		56 694	3 158	5.57
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)		29 347		3 158	32 504	NS
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		74 758		74 756	2	0.00
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		
13100013 FDI 2017 10K€		10 000			10 000	
13100014 FDI 2016 INVEST		12 133			12 133	
13900000 SUBV.EQUIP.INSCR.RES		133 207		111 076	22 131	19.92
Total I		199 961		170 613	29 348	17.20
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT		34 263		45 563	11 300	24.80
16410000 ESIA		4 271		10 599	6 328	59.70
16420000 ESIA 2		4 271		10 599	6 328	59.70
16450000 CREDIT CAISSE EPARGNE 30 KE		2 133		8 414	6 281	74.65
16460000 PRET 4608760		11 011		15 951	4 940	30.97
16470000 EMPRUNT CE 13301.67€ VEHICULE		12 576			12 576	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		64 293		68 624	4 331	6.31
40100000 FOURNISSEURS		56 860		61 675	4 815	7.81
40810000 FOURNISSEURS FNP		7 434		6 949	484	6.97
DETTES FISCALES ET SOCIALES		46 428		53 054	6 627	12.49
42100000 SALAIRES				534	534	100.00
42100014 DJAE DINI		911			911	
42700000 PERSONNEL - OPPOSITIONS		192			192	
42820000 CONGES A PAYER		11 308		10 386	922	8.87
42821000 PRIMES A PPAYER		3 278			3 278	
43100000 URSSAF		9 703		13 250	3 547	26.77
43702000 MALAKOFF MUTUELLE		1 071		439	631	143.78
43731000 KLESIA RETRAITE		3 233		3 658	425	11.62
43731200 CHORUM PREVOYANCE		861		869	8	0.94
43820000 CH.SOC.DETTE CONG.A		2 453		1 856	597	32.18
43821000 CH. SOC. SUR PRIMES A PAYER		1 249			1 249	
44170028 FDI INVESTISSEMENT				12 113	12 113	100.00
44572000 TVA COLLECTEE A 5.5%		490			490	
44573000 TVA COLLECTEE 20%		283		283		

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2017 12		Exercice N-1 31/12/2016 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
44587000	TVA SUR FACTURE A ETABLIR	540				540	
44700000	FCP UNIFORMATION	7 503		7 108		395	5.56
44710000	TAXE D'APPRENTISSAGE	3 352		2 557		795	31.08
AUTRES DETTES		16 865		632		16 233	NS
41100000	CLIENTS	11 250		486		10 764	NS
46700001	PAIEMENTS AUTRES STRUCTURE P&P	5 054				5 054	
46720000	NDF PIERRE CHAMPEIX	63		146		83	56.97
46730000	NDF ARZANO	348				348	
46750000	NDF BOREL	16				16	
46770000	NDF ALICE BLAISE	22				22	
46780000	NDF BELLACCI	46				46	
46790000	NDF DIVERS	66				66	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		12 658		12 833		176	1.37
48700000	PDTS CONST AVANCE	12 658		12 833		176	1.37
Total IV		174 506		180 707		6 200	3.43
TOTAL GENERAL		374 467		351 320		23 148	6.59

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2017	12	31/12/2016	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	385	503	376	407	9 097	2.42
70720000 VENTE A 5.5%	385	503	376	407	9 097	2.42
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	6	043	4	951	1 092	22.06
70610000 PRESTATION	6	043	4	951	1 092	22.06
Chiffre d'affaires NET	391	546	381	357	10 189	2.67
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	82	176	81	000	1 176	1.45
74170019 SUB CG ACI PROD 24.5KE	8	667	24	000	15 333	63.89
74170020 SUB CG ACI LIV 14KE	4	667	14	000	9 333	66.67
74170021 SUB CR ACI SOCLE	30	000	30	000		
74170022 SUB CR ACI APPEL A PROJET	13	000	13	000		
74170023 CD PRODUCTION 38.5K€ 2017	25	842			25 842	
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	325	172	305	852	19 320	6.32
79101000 ASP CDDI	280	635	272	100	8 534	3.14
79102000 ASP CDDI MODULATION	19	615	20	064	449	2.24
79110000 TRANSFERTDE CHARGES - FORMAT°	15	318	10	391	4 927	47.42
79110200 ASP CUI	9	604	3	297	6 307	191.30
AUTRES PRODUITS	10	227	2	061	8 166	396.15
75600000 COTISATIONS	100		150		50	33.33
75620000 DON	10	080			10 080	
75800000 PRODUITS DIV. GESTION COURANTE	47		1 911		1 864	97.54
Total des Produits d'exploitation	809	121	770	271	38 850	5.04
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	138	219	122	767	15 452	12.59
60100000 ACHATS FARINES CLASSIQUES	1	919	2	609	690	26.44
60101000 ACHAT FARINES BIO	119	411	102	174	17 238	16.87
60110000 ACHATS SEL ET LEVURES	2	548	1	725	823	47.69
60130000 AUTRES ACHATS	4	986	4	969	17	0.35
60140000 FRAIS DE FACTURATION			55		55	100.00
60222000 PRODUITS D'ENTRETIEN	1	303	1	961	658	33.54
60223000 FOURNITURE ATELIER (VETEMENTS)	2	501	3	236	735	22.72
60260000 EMBALLAGES (DIVERS SACS)	5	550	6	038	488	8.08
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEM.)	756		2	413	1 657	68.66
60310000 VARIATION STOCKS MAT PREMIERES	756		2	413	1 657	68.66
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	141	150	137	420	3 730	2.71
60400000 ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVI	1	055			1 055	
60610000 EDF	8	949	7	640	1 309	17.13
60612000 EAU	7	171	2	206	4 965	225.04
60630000 FOURN ENTRET ET PETIT EQUIP	2	531	2	717	187	6.87
60640000 FOURN.BUR.INFORMATIQUE	1	649	4	007	2 358	58.85
60650000 CARBURANT	4	106	3	806	300	7.88
61110000 SOUS TRAITANCE - BLANCHISSERIE			49		49	100.00
61300000 LOCATIONS	586				586	
61320000 LOCATIONS IMMOBILIER	24	619	24	789	170	0.69
61321000 GARAGE FONDATION AUTEIL	918		1	200	282	23.49
61500000 ENTRETIEN et REPARATIONS	10	617	7	445	3 171	42.60
61550000 ENTRET ET REP MAT VEHICULE	1	757	297		1 459	490.58
61560000 MAINTENANCE	1	564	646		918	142.05

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2017	12	31/12/2016	12	Euros	%
61600000 ASSURANCES	6	906	6	387	519	8.13
62260000 HONORAIRES			16	800	16 800	100.00
62260001 HONORAIRES CAC	3	632	3	364	268	7.95
62260002 HONORAIRES COMPTABILITE	15	210	18	450	3 240	17.56
62261000 HONORAIRES CONTRIBUT° BOU'SOL	20	000	17	761	2 239	12.61
62263000 HONORAIRES AVOCATS	1	630	2	800	1 170	41.79
62264000 HONORAIRES DIVERS		534		534		
62281000 FORMATION	15	318	8	321	6 997	84.09
62340000 CADEAUX		30			30	
62360000 COMMUNICATION (SITE, CATALOGUE	838		635		203	31.94
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	351		24		327	NS
62512000 NDF PIERRE CHAMPEIX			570		570	100.00
62513000 NDF LIONEL ARZANO			454		454	100.00
62560000 MISSIONS RECEPTIONS	770		1 441		671	46.56
62570000 RECEPTION	726				726	
62600000 FRAIS POSTAUX	509		552		43	7.70
62610000 ORANGE 04 91 50 65 44	2 016		693		1 323	190.78
62640000 FREE 06 80 71 19 88	235		210		25	11.74
62650000 FREE 07 81 25 03 74			435		435	100.00
62660000 FREE 0781123788	20		20			
62670000 FREE 0781124211	5		20		15	75.00
62680000 FREE 0781115613			17		17	100.00
62700000 SERV.BANCAIRES & ASS	674		692		19	2.68
62800000 DIVERS	3 548		55		3 493	NS
62810000 COTISATIONS	2 678		2 383		295	12.38
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	12	011	13	260	1 249	9.42
63310000 TAXE D'APPRENTISSAGE CHARGES	795		2 557		1 762	68.92
63330000 FCP UNIFORMATION	9 254		9 109		145	1.59
63370000 FRAIS CARTE GRISE	297				297	
63511000 CET	684		617		67	10.86
63580000 REDEVANCE MPM ORDURES	982		977		5	0.49
SALAIRES ET TRAITEMENTS	395	087	399	671	4 584	1.15
64100000 REMUNERATION DU PERSONNEL	390	838	389	021	1 817	0.47
64120000 CONGES PAYES	922		1 173		251	21.41
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	3 327				3 327	
64140000 INDEMNITE LICENCIEMENT			9 477		9 477	100.00
CHARGES SOCIALES	70	113	72	413	2 299	3.18
64510000 URSSAF CHARGES	42	246	49	462	7 216	14.59
64520000 KLESIA RETRAITE CHARGES	22	865	23	309	443	1.90
64530000 CHORUM PREVOYANCE CHARGES	2	806	2	179	627	28.79
64550000 CHGS SOCIALES SUR CP	597		1 216		1 813	149.13
64560000 AUTRES CHARGES A PAYER	1	249			1 249	
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	2	958	2	376	582	24.49
64850000 CHARGES DIVERSES DE PERSONNEL	3	048	1	968	1 080	54.89
64900000 CICE	5	656	5	664	8	0.14
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	39	770	43	407	3 637	8.38
68110000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	39	770	43	407	3 637	8.38

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2017	12	31/12/2016	12	Euros	%
AUTRES CHARGES	39		234		195	83.32
65800000 CHARGES DIV. GEST COURANTE	39		234		195	83.32
Total des Charges d'exploitation	797	145	791	584	5 561	0.70
Résultat d'exploitation	11	976	21	313	33 289	156.19
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	4		12		8	68.35
76800000 AUTRES PRODUITS FINA	4		12		8	68.35
Total des Produits financiers	4		12		8	68.35
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	684		1 249		565	45.23
66112000 EMPRUNT ESIA1	127		316		188	59.65
66113000 EMPRUNT ESIA 2	127		316		188	59.65
66114000 INT EMPRUNT CE 30KE	155		329		173	52.72
66116000 INT EMPRUNTS CE 20K€	245		288		43	14.93
66117000 INTERET PRET VEHICULE CE	28				28	
Total des Charges financières	684		1 249		565	45.23
Résultat financier	680		1 237		557	45.01
Résultat courant avant impôts	11	295	22	550	33 845	150.09
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	22	131	20	937	1 194	5.70
77520000 PRODUITS CESSION IMPOS			1 417		1 417	100.00
77700000 QU.PART SUBV.VIRE RE	22	131	19 521		2 611	13.37
REPRISES SUR DEPRECIATIONS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	4	802			4 802	
79700000 TRANS.CHARG.EXCEPTI	4	802			4 802	
Total des Produits exceptionnels	26	933	20	937	5 996	28.64
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	10	057	1	545	8 512	550.96
67120000 PENALITES ET AMENDES	57		45		12	27.47
67130000 DONS LIBERALITES	10	000			10 000	
67200000 CHARG.EXERCICES ANTE			1 500		1 500	100.00
Total des Charges exceptionnelles	10	057	1	545	8 512	550.96
Résultat exceptionnel	16	876	19	392	2 516	12.98
IMPOTS SUR LES BENEFICES	1	175			1 175	
69910000 REDUCTIONS D'IMPÔTS	1	175			1 175	
Total des produits	836	058	791	220	44 838	5.67
Total des charges	806	712	794	378	12 334	1.55
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	29	347	3	158	32 504	NS

Pain & Partage

5 Rue Antoine Pons
Site Vitagliano
13004 MARSEILLE

DOSSIER FISCAL

Aix@compta - Audit & conseil

2390 Route des Milles

Lotissement Le Jallas - Bât. C

13510 EGUILLES

0482534844

IMPOT SUR LES SOCIETES

Exercice ouvert le	01012017	et clos le	31122017	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 quinquies C du CGI)				Si vous êtes une entreprise établie en France et appartenant à un groupe étranger, désignée pour le dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD	
Si une autre entité située en France ou dans un pays ou territoire soumis au dépôt de la déclaration, 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			Si vous avez changé d'activité, cochez la case		
Chantier d'insertion					

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)					
1 Résultat fiscal		Bénéfice imposable à 33 1/3%	0	Bénéfice imposable à 28%	Déficit
		Bénéfice imposable à 15%	0		

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%			PV à long terme imposables à 0%		
Autres PV imposables à 19%			PV exonérées (art. 238 quinquies)		

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		
Entreprises nouvelles, art 44 septies			Zones franches urbaines		
Sociétés d'investissements immobiliers cotées			Autres dispositifs		
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)			Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %		
Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies			Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies		

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 souscrire le formulaire n° 2065-SD 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 CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr

Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:			Nom et adresse du conseil:		
Aix@compta - Audit & conseil 2390 Route des Milles Lotissement Le Jallas - Bât. C 13510 EGUILLES Tél: 0482534844			Tél:		
Nom et adresse du CGA ou du viseur conventionné:			Identité du déclarant:		
N° d'agrément du CGA			Date: 07/05/2018		
Tél:			Lieu: MARSEILLE		
			Qualité et nom du signataire: Président		
			Signature ARZANO JACQUES		

Page 22									
Formulaire obligatoire (article 223 du Code général des impôts)		IMPOT SUR LES SOCIETES					N° 2065 bis-SD 2018		
ANNEXE À LA DECLARATION N° 2065									
F REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES									
Montant global brut des distributions (1)		payées par la société elle-même		a	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)	
G REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES									
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann. III au CGI) * SARL, tous les associés ; * SCA, associés gérants ; * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités ; * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants			Pour les S.A.R.L.		Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1 à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.				
			Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement à été effectué.	Montant des sommes versées :				
					à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits.	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement.		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les	
						Indemnités forfaitaires.	Rembour-sements.	Indemnités forfaitaires.	Rembour-sements.
1			2	3	4	5	6	7	8
H DIVERS									
* NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FOND (en cas de gérance libre)									
* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)									
I CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION									
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)			390 864		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				

QUADRATUS Informatique

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>7</td></tr></table>		3	1	1	2	2	0	1	7	<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
3	1	1	2	2	0	1	7																						
3	1	1	2	2	0	1	6																						
ACTIF										Brut		Amortissements - Provisions		Net		Net													
										1		2		3		4													
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Fonds commercial *	010		012																									
		014		016																									
	Immobilisations corporelles *		028	295 874	030	218 843	77 031	104 806																					
	Immobilisations financières * (1)		040	22 231	042		22 231	22 231																					
	Total I (5)		044	318 104	048	218 843	99 262	127 037																					
	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	3 910	052		3 910	4 666																					
		Marchandises *	060		062																								
	Avances et acomptes versés sur commandes		064		066																								
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*	068	103 761	070		103 761	110 118																					
		Autres * (3)	072	89 056	074		89 056	98 186																					
Valeurs mobilières de placement		080		082																									
Disponibilités		084	78 233	086		78 233	11 075																						
Charges constatées d'avance *		092	246	094		246	238																						
Total II		096	275 206	098		275 206	224 283																						
Total général (I+II)		110	593 310	112	218 843	374 467	351 320																						
PASSIF										Exercice N NET		Exercice N-1 NET																	
										1		2																	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *		120	2 500	2 500																								
	Ecart 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	53 536	56 694																								
	Résultat de l'exercice		136	29 347	(3 158)																								
	Provisions réglementées		140	74 758	74 756																								
	Total I		142	199 961	170 613																								
	Provisions pour risques et charges		154																										
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		156	34 263	45 563																								
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164																										
	Fournisseurs et comptes rattachés *		166	64 293	68 624																								
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :)		169	63 293	53 686																								
	Produits constatés d'avance		174	12 658	12 833																								
	Total III		176	174 506	180 707																								
	Total général (I + II + III)		180	374 467	351 320																								
REVENUS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	26 195																							
	(2) Dont créances à plus d'un an	197			182	14 436																							
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		(5) Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184																								

* 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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

A - RÉSULTAT COMPTABLE		Exercice N clos le 13 1 1 2 2 0 1 7							Exercice N-1 clos le 13 1 1 2 2 0 1 6							Néant		*							
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			209			210	385 503							376 407										
	Production vendue	{	biens			215			214																
			services *			217			218	6 043							4 951								
	Production stockée *				(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)			222																	
	Production immobilisée *							224																	
	Subventions d'exploitation reçues							226	82 176							81 000									
	Autres produits							230	335 399							307 913									
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)							232	809 121							770 271									
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	138 219							122 767									
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *							240	756							2 413									
	Autres charges externes * :				(dont crédit bail : mobilier - immobilier)			242	141 150							137 420									
	Impôts, taxes et versements assimilés				(dont taxe professionnelle CFE et CVAE * 243 684)			244	12 011							13 260									
	Rémunérations du personnel *							250	395 087							399 671									
	Charges sociales (cf. renvoi 380)							252	70 113							72 413									
	Dotations aux amortissements *							254	39 770							43 407									
	Dotations aux provisions							256																	
	Autres charges	{	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *		259			262	39							234									
			dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		260																				
	Total des charges d'exploitation (II)							264	797 145							791 584									
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							270	11 976							(21 313)										
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)							280	4							12									
	Produits exceptionnels (IV)							290	26 933							20 937									
	Charges financières (V)							294	684							1 249									
	Charges exceptionnelles	{	dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)		347			300	10 057							1 545									
			dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)		348																				
Impôts sur les bénéfices * (VII)							306	(1 175)																	
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)							310	29 347							(3 158)										
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2						312	29 347							314									
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	10 011													
	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. sexies)	986			Zone franche urbaine (44. octies et octies A)	987			Zones de restructuration de la défense (44. terdecies)	127			Zones de revitalisation rurales (44. quinquies)	138			342								
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981			Jeune entreprise innovante (44. sexies A)	989			Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44. duodecies)	991			Pôles de compétitivité hors CICE (art. 44. undecies)	990			350	6 831							
	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	32 527							354										
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)							356																	
	Déficits antérieurs reportables : *45...89.6 dont imputés sur le résultat :														360	32 527									
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS				Bénéfice col. 1 Déficit col. 2			370	0							372										

31/12/2017

Détail des réintégrations diverses		
Amendes et pénalités		11
Dons Fonds de dotation		10 000
Total des réintégrations diverses	330	10 011

Détail des déductions diverses		
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (CICE)		5 656
Crédit d'impôt mécénat		1 175
Total des déductions diverses	350	6 831

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	175 020	442		444		446	175 020		175 020					
	Installations générales, agencements divers	450	75 372	452		454		456	75 372		75 372					
	Matériel de transport	460	30 609	462	13 314	464	10 528	466	33 395		33 395					
	Autres immobilisations corporelles	470	10 964	472	1 122	474		476	12 086		12 086					
Immobilisations financières		480	22 231	482		484		486	22 231		22 231					
TOTAL		490	314 196	492	14 436	494	10 528	496	318 104		318 104					
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	112 920	532	26 686	534		536	139 606							
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	42 337	542	6 829	544		546	49 166							
	Matériel de transport	550	25 733	552	4 930	554	10 528	556	20 135							
Autres immobilisations corporelles		560	8 608	562	1 327	564		566	9 935							
TOTAL		570	189 598	572	39 772	574	10 528	576	218 843							
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								
	DACIA DOCKER VAN 6															
	6	7		8		9		10								
Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values											
	①	②	③	④	Court terme * ⑤	Long terme										
						19 % ⑥	15 % ou 12,8 % ⑦	0 % ⑧								
1	10 528	10 528														
2																
3																
4																
5																
6																
7																
8																
9																
10																
TOTAL	578	10 528	580	10 528	582		584		586		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		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 & 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		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	45	896
Déficits imputés	983	32	527
Déficits reportables	984	13	370
Déficits de l'exercice	860		
Total des déficits restant à reporter	870	13	370

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	20 966
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	25 792
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.

5

Désignation de l'entreprise : Pain & Partage				Néant <input type="checkbox"/>			
Exercice ouvert le : 01/01/2017		et clos le : 31/12/2017		Durée en nombre de mois		1	2
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE							
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises				108	391 546		
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées				118			
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				119			
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges				105			
TOTAL 1				106	391 546		
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée							
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				115	10 227		
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation				143			
Subventions d'exploitation reçues				113	82 176		
Variation positive des stocks				111			
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	92 403		
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)							
Achats				121	138 219		
Variation négative des stocks				145	756		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances				125	115 026		
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			
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				148	39		
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 ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				150			
TOTAL 3				152	254 040		
IV- Valeur ajoutée produite							
Calcul de la valeur ajoutée				(total 1 + total 2 - total 3)		137	229 909
V- 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 nos 1329-AC et 1329-DEF).				117	229 909		
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE							
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD							
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case		020	x				
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106)		022	391 546	Effectifs au sens de la CVAE *		023	20
Période de référence		024	01/01/2017	160	31/12/2017		
Date de cessation							
VI - Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs							
Effectif moyen 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 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.							
* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.							