



PAIN & PARTAGE

Association

5, rue Antoine Pons

Site Vitagliano

13004 MARSEILLE

* * *

COMPTES ANNUELS

au 31 décembre 2019

AUDIT

EXPERTISE COMPTABLE

CONSEIL

GESTION SOCIALE

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2019

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
COMPTES ANNUELS	
- <i>Analyse de votre entreprise</i>	2
- <i>Bilan actif-passif</i>	3 et 4
- <i>Compte de résultat</i>	5 et 6
- <i>Annexe</i>	7 à 13
- <i>Détail des comptes bilan actif passif</i>	14 à 17
- <i>Détail Compte de résultat</i>	18 à 21
DOSSIER FISCAL	
- <i>Liasse 2065</i>	22 et 23
- <i>Liasses 2033-A à 2033-E</i>	24 à 29
DOSSIER DE GESTION	
- <i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	30

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

Association PAIN & PARTAGE
5 Rue Antoine Pons
Site Vitagliano
13004 MARSEILLE

relatifs à l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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,	966 359 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	475 787 Euros
- Résultat net comptable,	5 206 Euros

Fait à Eguilles
Le 27/05/2020

Association 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

ANALYSE DE VOTRE ENTREPRISE

BILAN	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12
Immobilisations	405	739	66	245
Stocks et en cours	8	505	4	179
Créances	486	641	266	210
Disponibilités	64	283	47	244
Comptes de régularisation	1	190		265
TOTAL DE L'ACTIF	966	359	384	143
Capitaux propres	434	468	185	869
(Dont résultat)	5	206	3	535
Provisions risques et charges	39	982	4	530
Dettes financières	4	609	14	172
Dettes d'exploitation	473	299	165	572
Comptes de régularisation	14	000	14	000
TOTAL DU PASSIF	966	359	384	143

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12
Ventes de marchandises				
Production de l'exercice	475	787	412	301
Marge commerciale				
% CA Ventes de marchandises				
Marge brute de production	313	353	262	748
% CA Production exercice	65.86		63.73	
Marge brute globale	313	353	262	748
% CA	65.86		63.73	
Valeur ajoutée	81	283	112	721
% CA	17.08		27.34	
Excédent brut d'exploitation	15	767	33	909
% CA	3.31		8.22	
Résultat courant	9	145	13	404
% CA	1.92		3.25	
Résultat net	5	206	3	535
% CA	1.09		0.86	

RATIOS	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12
Rotation des stocks (en nombre de jours)	18.90		10.06	
Crédit moyen client (en nombre de jours)	75.45		157.07	
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)	316.13		113.21	
Solvabilité à court terme	1.04		1.62	
Autonomie financière	0.82		0.94	

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 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	218 758	166 627	52 131	18 223	33 908	186.07
	Autres immobilisations corporelles	121 969	98 820	23 149	32 291	9 142	28.31
	Immobilisations en cours	306 722		306 722		306 722	
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	22 500	6 500	16 000	15 000	1 000	6.67
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	7 737		7 737	731	7 007	959.04
	Total II	677 687	271 948	405 739	66 245	339 494	512.48
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	8 505		8 505	4 179	4 326	103.52
	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	106 752		106 752	179 894	73 143	40.66
	Autres créances	379 890		379 890	86 316	293 574	340.11
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	64 283		64 283	47 244	17 040	36.07
	Charges constatées d'avance (3)	1 190		1 190	265	925	348.86
	Total III	560 619		560 619	317 898	242 721	76.35
	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)		1 238 306	271 948	966 359	384 143	582 215	151.56

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2019 12		Exercice N-1 31/12/2018 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	86 417		82 883		3 535	4.26
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	5 206		3 535		1 671	47.27
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement Provisions réglementées	300 525		57 131		243 393	426.02
	Total I	434 468		185 869		248 599	133.75
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
DETTES (I)	Provisions pour risques Provisions pour charges			4 530		4 530	100.00
	Total III			4 530		4 530	100.00
Comptes de Régularisation	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	4 609		14 172		9 563	67.48
	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	383 820		94 290		289 529	307.06
	Dettes fiscales et sociales	72 291		45 049		27 242	60.47
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	Autres dettes	57 170		26 232		30 938	117.94
	Produits constatés d'avance (1)	14 000		14 000			
	Total IV	531 890		193 744		338 146	174.53
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		966 359		384 143		582 215	151.56

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens	444 398		444 398	397 873		46 525	11.69
Production vendue de services	31 390		31 390	14 429		16 961	117.55
Chiffre d'affaires NET	475 787		475 787	412 301		63 486	15.40
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			498 848	382 160		116 687	30.53
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			65 097	3 364		68 461	NS
Autres produits			1 702	1 006		695	69.11
Total des Produits d'exploitation (I)			1 041 434	792 104		249 330	31.48
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			166 316	149 805		16 511	11.02
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			4 326	269		4 057	NS
Autres achats et charges externes *			232 514	150 045		82 469	54.96
Impôts, taxes et versements assimilés			14 373	9 329		5 044	54.06
Salaires et traitements			509 450	377 632		131 818	34.91
Charges sociales			72 075	74 011		1 936	2.62
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			17 235	29 370		12 135	41.32
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions				4 530		4 530	100.00
Autres charges			42 792	4 175		38 617	925.04
Total des Charges d'exploitation (II)			1 050 429	798 628		251 801	31.53
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			8 995	6 524		2 471	37.87
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	
	31/12/2019	12	31/12/2018	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)		1		8	7	83.74
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		1		8	7	83.74
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				6 500	6 500	100.00
Intérêts et charges assimilées (4)		152		389	237	60.87
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		152		6 889	6 737	97.79
2. Résultat financier (V-VI)		151		6 881	6 730	97.81
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		9 145		13 404	4 259	31.77
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		180		2 738	2 558	93.43
Produits exceptionnels sur opérations en capital		16 627		17 627	1 000	5.67
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		16 806		20 365	3 558	17.47
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		6 056		3 426	2 630	76.78
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		6 056		3 426	2 630	76.78
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		10 751		16 939	6 188	36.53
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		3 600			3 600	
Total des produits (I+III+V+VII)		1 058 242		812 477	245 765	30.25
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		1 053 036		808 942	244 094	30.17
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		5 206		3 535	1 671	47.27

* 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

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

82

28

Aix@compta - Audit & conseil

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 966 358.54 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 423 483.11 Euros et dégageant un excédent de 5 205.59 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	176 758		42 000
Installations générales agencements aménagements divers	75 372		
Matériel de transport	33 395		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	13 202		
Immobilisations corporelles en cours			306 722
TOTAL	298 727		348 722
Autres participations	21 500		1 000
Prêts, autres immobilisations financières	731		7 007
TOTAL	22 231		8 007
TOTAL GENERAL	320 958		356 729

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			218 758	218 758
Installations générales agencements aménagements divers			75 372	75 372
Matériel de transport			33 395	33 395
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			13 202	13 202
Immobilisations corporelles en cours			306 722	306 722
TOTAL			647 450	647 450
Autres participations			22 500	22 500
Prêts, autres immobilisations financières			7 737	7 737
TOTAL			30 237	30 237
TOTAL GENERAL			677 687	677 687

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	158 535	8 092		166 627
Installations générales agencements aménagements divers	54 449	5 283		59 732
Matériel de transport	23 686	2 663		26 348
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	11 543	1 196		12 740
TOTAL	248 213	17 235		265 448
TOTAL GENERAL	248 213	17 235		265 448

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	8 092				
Instal.générales agenc.aménag.divers	5 283				
Matériel de transport	2 663				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 196				
TOTAL	17 235				
TOTAL GENERAL	17 235				

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Réserves :					
Autres réserves	39 820				39 820
Report à nouveau	82 883		8 569	5 035	86 417
RESULTAT DE L'EXERCICE	3 535	3 535	5 206	0	5 206
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports	2 500				2 500
Subventions d'investissement	57 131		260 020	16 627	300 525
Provisions réglementées					
TOTAL I	185 869	3 535	273 795	21 661	434 468

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	4 530		4 530		
TOTAL	4 530		4 530		

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	6 500				6 500
TOTAL	6 500				6 500
TOTAL GENERAL	11 030		4 530		6 500
Dont dotations et reprises d'exploitation			4 530		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

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	7 737	7 737	
Autres créances clients	106 752	106 752	
Impôts sur les bénéfices	4 775	4 775	
Taxe sur la valeur ajoutée	76 106	76 106	
Divers état et autres collectivités publiques	247 020	247 020	
Débiteurs divers	51 989	51 989	
Charges constatées d'avance	1 190	1 190	
TOTAL	495 568	495 568	

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 plus de 1 an à l'origine	4 609	4 609		
Fournisseurs et comptes rattachés	383 820	383 820		
Personnel et comptes rattachés	33 995	33 995		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	24 558	24 558		
Taxe sur la valeur ajoutée	269	269		
Autres impôts taxes et assimilés	13 470	13 470		
Autres dettes	17 188	17 188		
Produits constatés d'avance	14 000	14 000		
TOTAL	491 908	491 908		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	9 563			

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

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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

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	1 611
Autres créances	290 569
Total	292 180

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 440
Dettes fiscales et sociales	31 050
Total	35 490

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 190
Total	1 190
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	14 000
Total	14 000

Subventions d'équipement

Les subventions d'investissement 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 01/01/2019 au 31/12/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

Répartition par secteur d'activité	Montant
ACI - CD13 - Production	42 000
ACI - DIRECCTE Production	19 334
ACI - CR - Socle	26 000
Carrefour - Fonctionnement	50 000
Aides à l'embauche ETP - CDDI	361 513
Total	498 847

Effectif moyen

	Personnel salarié
Employés	3
Ouvriers	7
Total	10

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

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 subvention ramenée au résultat	16 627	77700000
- Autres produits except. divers	180	77180000
Total	16 807	
Charges exceptionnelles		
- Dons	6 000	67130000
- Pénalités, amendes	56	67120000
Total	6 056	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Transferts de charges

Nature	Montant
Prise en charge formation	59 056
Total	59 056

Le 26/05/2020
ARZANO Jacques Président

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	52	131	18	223	33 908	186.07
21540000 MATERIELS ET OUTILLAGE INDUST.	218	758	176	758	42 000	23.76
28150000 AMORT. MATERIEL & OUTILLAGE	26	488	26	488		
28154000 AMORT. MATERIELS INDUSTRIELS	140	139	132	047	8 092	6.13
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	23	149	32	291	9 142	28.31
21817000 INSTALL.GENER., AGENCEMT.AMENA	75	372	75	372		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	33	395	33	395		
21830000 MAT. BUREAU & INFORMATIQUE	8	945	8	945		
21841000 MOBILIER	4	257	4	257		
28181700 AMORT. TRAV. AGTS D/LOCAUX L	59	732	54	449	5 283	9.70
28182000 AMORT. MATERIEL TRANSPORT	26	348	23	686	2 663	11.24
28183000 AMORT. MAT BUR ET INFORMATIQUE	8	483	7	286	1 196	16.42
28184100 AMORT. MOBILIER	4	257	4	257		
IMMOBILISATIONS EN COURS	306	722			306 722	
23135000 IMMOB.EN COURS, AGENCEM.CONSTR	306	722			306 722	
AUTRES PARTICIPATIONS	16	000	15	000	1 000	6.67
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		
26180000 AUTRES TITRES DE PARTICIPATION	1	000			1 000	
29610000 PROV. DEPRECIAT. TITRES PART.	6	500	6	500		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7	737	731		7 007	959.04
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	7	737	731		7 007	959.04
Total II	405	739	66	245	339 494	512.48
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	8	505	4	179	4 326	103.52
31100000 STOCKS DE MATIERES PREMIERES	8	505	4	179	4 326	103.52
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	106	752	179	894	73 143	40.66
41100000 CLIENTS	105	141	171	713	66 572	38.77
41810000 CLIENT FAE	1	611	8	182	6 571	80.31
AUTRES CREANCES	379	890	86	316	293 574	340.11
40100000 FOURNISSEURS	8	146			8 146	
44110000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	174	361			174 361	
44170015 CR PACA - AAP FILIDECHETS	25	659			25 659	
44170019 SUBV. CD ACI PRODUCTION	21	000	21	000		
44170024 SUBV. CR PACA - ACI	26	000	26	000		
44172100 SUBV. CD - AIDE AU TUTORAT 35K			3	650	3 650	100.00
44400000 ETAT IMPOT SUR LES BENEFICES	4	775	6	084	1 309	21.52
44562000 ETAT, TVA DEDUCT. SUR IMMOB.	52	435			52 435	
44566000 ETAT, TVA DEDUCTIBLE SUR ABS	21		1	026	1 005	97.95
44567000 ETAT, CREDIT DE TVA A REPORTER	909		48		861	NS
44572000 TVA COLLECTEE A 5.5%			5		5	100.00
44583000 TVA, REMBOURSEMENT DEMANDE	22	000	2	000	20 000	NS
44586000 TVA DEDUCTIBLE SUR FNP	740		1	632	892	54.67
46730000 NDF ARZANO	294				294	
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	43	549	24	871	18 678	75.10

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1		
		31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%	
DISPONIBILITES		64	283	47	244	17	040	36.07
51200000	CAISSE D'EPARGNE	34	544	24	433	10	111	41.38
51210000	CREDIT AGRICOLE	29	096	22	168	6	927	31.25
51220000	LIVRET CREDIT AGRICOLE	543		542		1		0.18
51230000	LIVRET A CAISSE D'EPARGNE	11		10		0		1.53
53100000	CAISSE	90		90				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		1	190	265		925		348.86
48600000	CHARGES CONST.AVANCE	1	190	265		925		348.86
Total III		560	619	317	898	242	721	76.35
TOTAL GENERAL		966	359	384	143	582	215	151.56

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
CAPITAL		2 500		2 500		
10300000 FONDS ASSOC.AVEC DROIT REPRISE		2 500		2 500		
AUTRES RESERVES		39 820		39 820		
10680000 AUTRES RESERVES		39 820		39 820		
REPORT A NOUVEAU		86 417		82 883	3 535	4.26
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR		86 417		82 883	3 535	4.26
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)		5 206		3 535	1 671	47.27
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		300 525		57 131	243 393	426.02
13100001 SUBVENTIONS				20 000	20 000	100.00
13100002 SUBVENTIONS		15 000		15 000		
13100003 SUBVENTION FDI ASP				15 000	15 000	100.00
13100004 SUBVENTION DIRECCTE FDI 23 K		23 000		23 000		
13100005 SUBVENTION FAPE 20 K		20 000		20 000		
13100006 SUBVENTION CHEQUE DEJEUNER		4 000		4 000		
13100008 SUBVENTION VILLE MARSEILLE		12 000		12 000		
13100010 SUBVENTION SOC. GENERALE - 9K		9 000		9 000		
13100011 SUBVENTION CEPAC		4 500		4 500		
13100012 SUBVENTION FDI 15 K€		15 000		15 000		
13100013 SUBVENTION FDI 2017 10K€		10 000		10 000		
13100014 SUBVENTION FDI 2016 INVEST		12 133		12 133		
13100015 SUBVENTION CR FILIDECHETS		25 659			25 659	
13100016 SUBVENTION CEPAC LOCAL PANIFIC		15 000			15 000	
13100017 SUBVENTION FONDATION CARREFOUR		30 000			30 000	
13100018 SUBVENTION FDI APPUI CONSEIL		15 000			15 000	
13100019 SUBVENTION CR PACA FEDER FSE		174 361			174 361	
13900000 SUBVENTION EQUIP.INSCR.RES		84 128		102 502	18 373	17.92
Total I		434 468		185 869	248 599	133.75
PROVISIONS POUR RISQUES				4 530	4 530	100.00
15180000 AUTRES PROVISION POUR RISQUE				4 530	4 530	100.00
Total III				4 530	4 530	100.00
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT		4 609		14 172	9 563	67.48
16460000 EMPRUNT CEPAC 4608760		862		5 982	5 120	85.59
16470000 EMPRUNT CE 13301.67€ VEHICULE		3 747		8 190	4 443	54.25
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		383 820		94 290	289 529	307.06
40100000 FOURNISSEURS		379 380		84 496	294 883	348.99
40810000 FOURNISSEURS FNP		4 440		9 794	5 354	54.67
DETTES FISCALES ET SOCIALES		72 291		45 049	27 242	60.47
42100000 PERSONNEL, REMUNERATIONS DUES		5 066		1 289	3 777	292.91
42500000 AVANCES SALAIRES				173	173	100.00
42700000 PERSONNEL, OPPOSITIONS		3 903		1 851	2 052	110.88
42820000 CONGES A PAYER		25 025		13 419	11 606	86.49
43100000 URSSAF		14 089		8 855	5 234	59.10
43702000 MUTUELLE MALAKOFF		615		535	80	14.95
43708000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX		377		378	0	0.11
43731000 CAISSE DE RETRAITE KLESIA		3 076		3 013	63	2.11

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
43731200	CAISSE DE PREVOYANCE CHORUM	884		762		123	16.10
43820000	CH.SOC. SUR CONGES A PAYER	5 516		3 133		2 382	76.04
44210000	ETAT - IMPOTS ET TAXES RECOUVR	357				357	
44587000	TVA SUR FACTURE A ETABLIR	269		1 356		1 087	80.19
44700000	FCP UNIFORMATION	9 252		5 990		3 263	54.47
44710000	TAXE D'APPRENTISSAGE	3 352		4 161		810	19.46
44864000	CHARGES A PAYER	509		134		375	279.97
AUTRES DETTES		57 170		26 232		30 938	117.94
19410000	FONDS DEDIES / SUBV. FONCTIONN	39 982				39 982	
41100000	CLIENTS	2 019		18 777		16 758	89.25
46700001	PAIEMENTS AUTRES STRUCTURE P&P	1 088		1 088			
46700002	A RBSEMER MARS EI ERR RGT CLTS	13 776		6 182		7 594	122.83
46710000	NDF SAMUEL MOUGIN	82				82	
46720000	NDF PIERRE CHAMPEIX			63		63	100.00
46730000	NDF ARZANO			32		32	100.00
46760000	NDF TIR SALAH			16		16	100.00
46770000	NDF ALICE BLAISE			27		27	100.00
46780000	NDF BELLACCI			46		46	100.00
46780001	NDF JACQUES ARZANO	197				197	
46790000	NDF DIVERS	25				25	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		14 000		14 000			
48700000	PDTS CONST AVANCE	14 000		14 000			
Total IV		531 890		193 744		338 146	174.53
TOTAL GENERAL		966 359		384 143		582 215	151.56

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS	444	398	397	873	46 525	11.69
70100000 VENTE DE PRODUITS FINIS	444	398	397	873	46 525	11.69
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	31	390	14	429	16 961	117.55
70610000 PRESTATION	31	390	14	429	16 961	117.55
Chiffre d'affaires NET	475	787	412	301	63 486	15.40
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	498	848	382	160	116 687	30.53
74170002 SUBV. CONSEIL DEP. - ACI PROD.	42	000	28	000	14 000	50.00
74170016 SUBV. DIRECCTE FDI CONSOLIDAT.			20	000	20 000	100.00
74170017 SUBV. DIRECCTE ACI PROD	19	334			19 334	
74170021 SUBV. CR ACI SOCLE	26	000	26	000		
74170023 SUBV. CD PRODUCT. 38.5K€2017			12	658	12 658	100.00
74210000 SUBV. FONCTIONMENT CARREFOUR	50	000			50 000	
74400000 SUBV. AIDES EMBAUCHES ETP CDDI	361	513	295	503	66 011	22.34
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	65	097	3	364	68 461	NS
78150000 REPRISE / PROV. POUR RISQUES	4	530			4 530	
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	1	512			1 512	
79110000 TRANSFERTDE CHARGES - FORMAT°	59	056	4	614	63 670	NS
79110200 ASP CUI			1	250	1 250	100.00
AUTRES PRODUITS	1	702	1	006	695	69.11
75620000 DON	50		100		50	50.00
75800000 PRODUITS DIV. GESTION COURANTE	1	652	906		745	82.25
Total des Produits d'exploitation	1 041	434	792	104	249 330	31.48
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	166	316	149	805	16 511	11.02
60101000 ACHAT FARINES BIO	135	174	121	971	13 203	10.82
60110000 ACHATS SEL ET LEVURES	3	737	2	783	955	34.30
60130000 AUTRES ACHATS	19	275	15	714	3 561	22.66
60222000 PRODUITS D'ENTRETIEN	1	058	1	581	523	33.10
60223000 FOURNITURE ATELIER (VETEMENTS)	280		1	948	1 668	85.61
60260000 EMBALLAGES (DIVERS SACS)	6	792	5	808	984	16.94
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEM.)	4	326	269		4 057	NS
60310000 VARIATION STOCKS MAT PREMIERES	4	326	269		4 057	NS
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	232	514	150	045	82 469	54.96
60400000 ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVI	445		18		428	NS
60610000 ACHATS NON STOCKES, EDF	9	627	8	458	1 169	13.82
60612000 ACHATS NON STOCKES, EAU	232		5	805	5 573	96.00
60630000 FOURN ENTRET ET PETIT EQUIP	1	479	2	731	1 252	45.85
60640000 FOURN.BUR.INFORMATIQUE	569		1	007	438	43.50
60650000 ACHATS NON STOCKES, CARBURANT	4	395	3	829	567	14.81
61300000 LOCATIONS			160		160	100.00
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	29	506	24	800	4 706	18.98
61321000 LOCATION GARAGE FONDAT. AUTEIL	1	028	927		101	10.94
61350000 LOCATION DE BIENS MOBILIERS	3	791			3 791	
61352000 LOCATION MATERIEL DE TRANSPORT	1	884			1 884	
61400000 CHARGES.LOCAT.& COPROP	4	111	4	373	262	6.00
61500000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	2	959	6	626	3 667	55.35
61510000 ENTRETIEN REPARATION MAT PROF	1	149	247		902	365.29

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
61550000 ENTRET ET REP MAT VEHICULE	2	341	1	046	1 295	123.79
61560000 MAINTENANCE		660		640	20	3.13
61600000 ASSURANCES	7	750	7	916	166	2.09
62220000 COMMISSIONS, COURTAGE / VENTES	4	136	2	236	1 900	84.99
62260000 HONORAIRES			2	450	2 450	100.00
62260001 HONORAIRES CAC	4	440	3	783	657	17.37
62260002 HONORAIRES COMPTABILITE	16	170	14	880	1 290	8.67
62261000 HONORAIRES CONTRIBUT° BOU'SOL	35	033	21	528	13 506	62.74
62261002 HONORAIRES PROGRAMME BOU'SOL	1	667	4	583	2 916	63.63
62263000 HONORAIRES AVOCATS	5	046	3	630	1 416	39.01
62264000 HONORAIRES DIVERS		541		541		
62267000 HONORAIRE EVOLIO NAIMA LATAMNA	27	387			27 387	
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX		3			3	
62281000 DEPENSES DE FORMATION	54	525	17	490	37 035	211.75
62340000 CADEAUX	2	560	2	025	535	26.42
62360000 COMMUNICATION (SITE, CATALOGUE				171	171	100.00
62420000 TRANSPORT/ACHATS		243			243	
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1	498		206	1 292	626.67
62511000 FRAIS DEPL. SAMUEL MOUGIN		46			46	
62513000 FRAIS DEPL. LIONEL ARZANO		179		514	335	65.21
62515000 FRAIS DEPL. BOREL		23			23	
62517000 FRAIS DEPL. JACQUES ARZANO		110			110	
62560000 FRAIS DE MISSIONS RECEPTIONS				137	137	100.00
62570000 FRAIS DE RECEPTION		606		867	261	30.10
62600000 FRAIS POSTAUX		7		290	284	97.73
62610000 TELEPHON.ORANGE 04 91 50 65 44	2	363	1	809	554	30.59
62640000 FREE 06 80 71 19 88		211		267	56	20.85
62660000 FREE 0781123788		18		20	2	8.33
62680000 FREE 0781115613		10			10	
62700000 SERV.BANCAIRES & ASS		948	1	075	128	11.87
62810000 COTISATIONS	2	819	2	960	141	4.76
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	14	373	9	329	5 044	54.06
63310000 TAXE D'APPRENTISSAGE CHARGES				1 604	1 604	100.00
63330000 PARTICIP.FORM.PRO UNIFORMATION	11	413	6	089	5 324	87.45
63340000 PARTICIPATION DES EMPLOYEURS A		375		134	241	179.97
63511000 CONTRIB.ECONOM.TERRITORIALE		820		749	71	9.48
63530000 AUTRES IMPOTS INDIRECTS		176			176	
63540000 DROITS D'ENREGISTREMENT & TIMB		322			322	
63580000 REDEVANCE MPM ORDURES	1	267		754	513	68.07
SALAIRES ET TRAITEMENTS	509	450	377	632	131 818	34.91
64100000 REMUNERATION DU PERSONNEL	485	216	375	856	109 360	29.10
64120000 CONGES PAYES	17	122	2	111	15 011	711.04
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS				906	906	100.00
64140000 INDEMNITE LICENCIEMENT	6	555			6 555	
64143000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS		557		570	13	2.31
CHARGES SOCIALES	72	075	74	011	1 936	2.62
64510000 COTISATIONS SECURITE SOCIALE	55	915	50	065	5 851	11.69
64520000 COTISATIONS RETRAITE	10	181	21	132	10 951	51.82
64530000 COTISATIONS PREVOYANCE	2	958	3	231	273	8.45
64550000 CHGS SOCIALES SUR CP	3	133		680	3 813	560.73
64560000 AUTRES CHARGES A PAYER			1	249	1 249	100.00
64580000 COTISATIONS AUTRES ORGANISMES		485		279	206	74.08

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	5 669		4 784		885	18.51
64900000 CICE			4 909		4 909	100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	17 235		29 370		12 135	41.32
68112000 DOTATION AMORT. IMMOB.CORPOR.	17 235		29 370		12 135	41.32
DOTATIONS AUX PROVISIONS			4 530		4 530	100.00
68150000 DOT. AUX AMORT. RISQUES & CHA.			4 530		4 530	100.00
AUTRES CHARGES	42 792		4 175		38 617	925.04
65800000 CHARGES DIV. GEST COURANTE	2 810		4 175		1 365	32.69
68940000 ENGAGEMENT A REALISER / FDS DEDI	39 982				39 982	
Total des Charges d'exploitation	1 050 429		798 628		251 801	31.53
Résultat d'exploitation	8 995		6 524		2 471	37.87
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	1		8		7	83.74
76800000 AUTRES PRODUITS FINA	1		8		7	83.74
Total des Produits financiers	1		8		7	83.74
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS			6 500		6 500	100.00
68662000 DOTATION PROVISION IMMOB. FIN.			6 500		6 500	100.00
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	152		389		237	60.87
66112000 INTERETS SUR EMPRUNT ESIA1			32		32	100.00
66113000 INTERETS SUR EMPRUNT ESIA 2			32		32	100.00
66114000 INTERETS SUR EMPRUNT CE 30KE			13		13	100.00
66116000 INTERETS SUR EMPRUNTS CE 20K€	61		155		94	60.74
66117000 INTERETS / EMPRUNT VEHICULE CE	82		136		54	39.94
66150000 INTERETS SUR COMPTES COURANTS	2				2	
66160000 INTERETS BANCAIRES / OPE. FIN.	8		22		14	63.72
Total des Charges financières	152		6 889		6 737	97.79
Résultat financier	151		6 881		6 730	97.81
Résultat courant avant impôts	9 145		13 404		4 259	31.77
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	180		2 738		2 558	93.43
77180000 PRODUITS EXEPTIONNELS	41		2 738		2 697	98.52
77200000 PRODUITS SUR EXERCICE ANTERIEU	139				139	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	16 627		17 627		1 000	5.67
77700000 QU.PART SUBV.VIRE RE	16 627		17 627		1 000	5.67
Total des Produits exceptionnels	16 806		20 365		3 558	17.47
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	6 056		3 426		2 630	76.78
67120000 PENALITES ET AMENDES	56				56	
67130000 DONS LIBERALITES	6 000				6 000	
67180000 AUTRES CHARGS EXCEPTIONNELLES			3 426		3 426	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Total des Charges exceptionnelles	6 056	3 426	2 630	76.78
Résultat exceptionnel	10 751	16 939	6 188	36.53
IMPOTS SUR LES BENEFICES	3 600		3 600	
69900000 CREDIT D'IMPOTS	3 600		3 600	
Total des produits	1 058 242	812 477	245 765	30.25
Total des charges	1 053 036	808 942	244 094	30.17
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	5 206	3 535	1 671	47.27

Association 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



IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012019	et clos le	31122019	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					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE					
Désignation de la société:			Adresse du siège social:		
Association 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% ou à 31%		0	
Bénéfice imposable à 28%		Déficit			
Bénéfice imposable à 15%		0		Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés	
2 Plus-values		PV à long terme imposables à 15%		PV à long terme imposables à 19%	
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, art. 44 sexies-0 A		Pôle de compétitivité, art. 44 undecies	
Entreprises nouvelles, art 44 septies		Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies		Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies	
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies		Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A		Autres dispositifs	
Société d'investissement immobilier cotée		Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies			
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			

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%					

F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)					
1-Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1), cocher la case ci-contre					
2-Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée				Nom	
				NIF	
3-Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case ci-contre					
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe				Nom	
				NIF	

G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE					
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?		OUI	x	NON	Si oui, indication du logiciel utilisé
					CEGID

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			
OGA/OMGA	Viseur conventionné	(Cocher la case correspondante)	
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:		Identité du déclarant:	
		Date: 29/07/2020 Lieu: MARSEILLE	
		Qualité et nom du signataire: Président(e)	
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné		Signature ARZANO JACQUES	

* Pour les entreprises avec un exercice ouvert à compter du 1er janvier 2019 et ayant cessé en 2019, préciser le taux d'impôt sur les sociétés appliqué et la ventilation éventuelle entre les deux taux en annexe libre de la liasse fiscale (cf. les précisions portées sur la notice du formulaire n° 2065-SD, à la rubrique « NOUVEAUTÉS »).

ANNEXE À LA DECLARATION N° 2065

H				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)	

I	REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES
---	--

[illegible]

J	DIVERS
---	--------

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

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

K	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)	485 216	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 Association PAIN & PARTAGE

Néant ☐ *

Adresse de l'entreprise 5 Rue Antoine Pons 13004 MARSEILLE

Numéro SIRET * 40538376100054

Durée de l'exercice en nombre de mois * 12

Durée de l'exercice précédent * 12

				Exercice N clos le	Exercice N-1 clos le
				31122019	31122018
ACTIF		Brut	Amortissements - Provisions	Net	Net
		1	2	3	4
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Fonds commercial *	010	012		
	Autres *	014	016		
	Immobilisations corporelles *	028	030	382 002	50 515
	Immobilisations financières * (1)	040	042	23 737	15 731
	Total I (5)	044	048	405 739	66 245
STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	052	8 505	4 179
	Marchandises *	060	062		
	Avances et acomptes versés sur commandes	064	066		
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*	068	106 752	179 894
		Autres * (3)	072	379 890	86 316
	Valeurs mobilières de placement	080	082		
	Disponibilités	084	086	64 283	47 244
	Charges constatées d'avance *	092	094	1 190	265
	Total II	096	098	560 619	317 898
	Total général (I+II)	110	112	966 359	384 143
PASSIF				Exercice N NET 1	Exercice N-1 NET 2
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		2 500	2 500
	Ecarts de réévaluation	124			
	Réserve légale	126			
	Réserves réglementées*	130			
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *	131)	39 820	39 820
	Report à nouveau	134		86 417	82 883
	Résultat de l'exercice	136		5 206	3 535
	Provisions réglementées	140		300 525	57 131
	Total I	142		434 468	185 869
	Provisions pour risques et charges	154			4 530
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156		44 591	14 172
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164			
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166		383 820	94 290
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :	169)	89 479	71 282
	Produits constatés d'avance	174		14 000	14 000
	Total III	176		531 890	193 744
Total général (I + II + III)				180	966 359 384 143
REVENUS	(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 * Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	182	356 729
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		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

Association PAIN & PARTAGE

Page 25

A - RÉSULTAT COMPTABLE

Exercice N clos le

13 1 1 2 2 0 1 9

Exercice N-1 clos le

13 1 1 2 2 0 1 8

Néant

*

PRODUITS D'EXPLOITATION

Ventes de marchandises *

dont export et livraisons intracommunautaires

209

210

Production vendue

biens

services *

215

218

444 398

397 873

Production stockée *

(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)

217

218

31 390

14 429

Production immobilisée *

222

Subventions d'exploitation reçues

224

Autres produits

226

498 848

382 160

Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)

230

66 799

(2 358)

232

1 041 434

792 104

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

166 316

149 805

Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *

240

(4 326)

(269)

Autres charges externes * :

(dont crédit bail : mobilier - immobilier)

242

232 514

150 045

Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)

243

820

244

14 373

9 329

Rémunérations du personnel *

250

509 450

377 632

Charges sociales (cf. renvoi 380)

252

72 075

74 011

Dotations aux amortissements *

254

57 217

29 370

Dotations aux provisions

256

4 530

Autres charges

dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *

dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles

259

260

262

2 810

4 175

Total des charges d'exploitation (II)

264

1 050 429

798 628

1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)

270

(8 995)

(6 524)

PRODUITS ET CHARGES DIVERS

Produits financiers (III)

280

1

8

Produits exceptionnels (IV)

290

16 806

20 365

Charges financières (V)

294

152

6 889

Charges exceptionnelles

dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)

dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)

347

348

300

6 056

3 426

Impôts sur les bénéfices * (VII)

306

(3 600)

2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)

310

5 206

3 535

B - RÉSULTAT FISCAL

Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2

312

5 206

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

(3 600)

Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés

247

écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM*

248

330

6 056

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

Divers (dont ZFA NG (44, quaterdecies))

345

Investissements outre-mer

344

Créance due au report en arrière du déficit

346

Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44 sexdecies)

992

350

Déduction exceptionnelle (art 39 decies) A B C D

Zone de développement prioritaire (44, septdecies)

993

Déduction exceptionnelle simulateur de conduite

641

RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS

Bénéfice col. 1

Déficit col. 2

352

7 662

354

Déficits

Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)

356

Déficits antérieurs reportables : *8....3.3.5 dont imputés sur le résultat :

360

7 662

RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS

Bénéfice col. 1

Déficit col. 2

370

0

372

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Group

Dossier N° 100065 en Euros.

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

Aix@compta - Audit & conseil

31/12/2019

Détail des réintégrations diverses		
Dons, mécénat		6 000
Pénalités, Amendes		56
Total des réintégrations diverses	330	6 056

Détail des déductions diverses		
Total des déductions diverses		

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

Désignation de l'entreprise : Association 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	176 758	442	42 000	444		446	218 758	218 758
	Installations générales, agencements divers	450	75 372	452		454		456	75 372	75 372
	Matériel de transport	460	33 395	462		464		466	33 395	33 395
	Autres immobilisations corporelles	470	13 202	472	306 722	474		476	319 925	319 925
Immobilisations financières		480	22 231	482	8 007	484		486	30 237	30 237
TOTAL		490	320 958	492	356 729	494		496	677 687	677 687

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	158 535	532	8 092	534		536	166 627
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	54 449	542	5 283	544		546	59 732
	Matériel de transport	550	23 686	552	2 663	554		556	26 348
	Autres immobilisations corporelles	560	11 543	562	1 196	564		566	12 740
TOTAL		570	248 213	572	17 235	574		576	265 448

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 12,8 %	0 %
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589
Plus-values taxables à 19 % (1)			579	Régularisations	590	583	594	595
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.

Cegid Group

Dossier N° 100065 en Euros.

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

Aix@compta - Audit & conseil

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 : Association PAIN & PARTAGE

Néant ☐ *

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		AUGMENTATIONS : dotations de l'exercice		DIMINUTIONS : reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620	4 530	622		624	4 530	626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630	6 500	632		634		636	6 500
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680	11 030	682		684	4 530	686	6 500

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 (Montant porté lignes 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent)	982	8 335
Déficits imputés	983	7 662
Déficits reportables	984	674
Déficits de l'exercice	860	
Total des déficits restant à reporter	870	674

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 DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives	381	
- dont montant de la cotisation facultative Madelin	325	
- dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327	
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant (Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT)	380	
- dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326	
N° du centre de gestion agréé	388	
Montant de la TVA collectée	374	33 538
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	38 253
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice	398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI	397	

5

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

Désignation de l'entreprise : Association PAIN & PARTAGE				Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01/01/2019		et clos le : 31/12/2019		Durée en nombre de mois	
				1	2
DECLARATION DES EFFECTIFS					
Effectif moyen du personnel * :				376	10
dont apprentis				657	
dont handicapés				651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale				861	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE					
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE					
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises				108	475 787
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	475 787
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	1 702
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation				143	
Subventions d'exploitation reçues				113	498 848
Variation positive des stocks				111	4 326
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée				116	60 568
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation				153	
TOTAL 2				144	565 443
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)					
Achats				121	183 063
Variation négative des stocks				145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances				125	179 557
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	2 810
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	365 430
IV- Valeur ajoutée produite					
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)				137	675 800
V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises					
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF).				117	675 800
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, le cas échéant ajusté à 12 mois)		022	475 787	Effectifs au sens de la CVAE *	023
					0
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)				026	
Période de référence		024	01/01/2019	160	31/12/2019
Date de cessation				186	

(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.

Association PAIN & PARTAGE

5 Rue Antoine Pons
Site Vitagliano
13004 MARSEILLE

DOSSIER DE GESTION

Aix@compta - Audit & conseil

2390 Route des Milles

Lotissement Le Jallas - Bât. C

13510 EGUILLES

0482534844

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		% CA	Exercice N-1		% CA	Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12		31/12/2018	12		Euros	%
Ventes marchandises + Production	475	787	100.00	412	301	100.00	63 486	15.40
+ Ventes de marchandises								
- Coût d'achat des marchandises vendues								
Marge commerciale								
+ Production vendue	475	787	100.00	412	301	100.00	63 486	15.40
+ Production stockée ou déstockage								
+ Production immobilisée								
Production de l'exercice	475	787	100.00	412	301	100.00	63 486	15.40
- Matières premières, approvisionnements consommés	161	990	34.05	149	536	36.27	12 454	8.33
- Sous traitance directe		445	0.09		18		428	NS
Marge brute de production	313	353	65.86	262	748	63.73	50 605	19.26
Marge brute globale	313	353	65.86	262	748	63.73	50 605	19.26
- Autres achats + charges externes	232	069	48.78	150	027	36.39	82 042	54.68
Valeur ajoutée	81	283	17.08	112	721	27.34	31 437	27.89
+ Subventions d'exploitation	498	848	104.85	382	160	92.69	116 687	30.53
- Impôts, taxes et versements assimilés	14	373	3.02	9	329	2.26	5 044	54.06
- Salaires du personnel	509	450	107.08	377	632	91.59	131 818	34.91
- Charges sociales du personnel	72	075	15.15	74	011	17.95	1 936	2.62
Excédent brut d'exploitation	15	767	3.31	33	909	8.22	49 675	146.50
+ Autres produits de gestion courante	1	702	0.36	1	006	0.24	695	69.11
- Autres charges de gestion courante	42	792	8.99	4	175	1.01	38 617	925.04
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	65	097	13.68	3	364	0.82	68 461	NS
- Dotations aux amortissements	17	235	3.62	29	370	7.12	12 135	41.32
- Dotations aux provisions				4	530	1.10	4 530	100.00
Résultat d'exploitation	8	995	1.89	6	524	1.58	2 471	37.87
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun								
+ Produits financiers		1			8		7	83.74
- Charges financières		152	0.03		6 889	1.67	6 737	97.79
Résultat courant	9	145	1.92	13	404	3.25	4 259	31.77
+ Produits exceptionnels	16	806	3.53	20	365	4.94	3 558	17.47
- Charges exceptionnelles	6	056	1.27	3	426	0.83	2 630	76.78
Résultat exceptionnel	10	751	2.26	16	939	4.11	6 188	36.53
- Impôt sur les bénéfices	3	600	0.76				3 600	
- Participation des salariés								
Résultat NET	5	206	1.09	3	535	0.86	1 671	47.27