



compagnie fiduciaire

NOUVELLE AQUITAINE – OCCITANIE – PARIS-ÎLE-DE-FRANCE

Dossier des comptes annuels

**Pour l'exercice
du 01/01/2018 au 31/12/2018**

-o-o-o-

O SORBET D'AMOUR

250 Avenue du Parc des Expositions

33260 LA TESTE-DE-BUCH

-o-o-o-

SIRET : 33324347500014

APE : 1052Z

Présenté par :

Christelle DELAGE



COMPTE RENDU DE TRAVAUX

En notre qualité d'Expert-Comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 03/03/2015, nous avons effectué une mission de **PRESENTATION** des comptes annuels de :

O SORBET D'AMOUR

250 Avenue du Parc des Expositions
M. Pascal Hamon
33260 LA TESTE-DE-BUCH

Les comptes annuels ci-joints relatifs à l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018 se caractérisent par les données suivantes :

▶ Total du bilan.....	2 097 291,70 Euros
▶ Chiffre d'affaires	3 018 982,07 Euros
▶ Résultat net comptable.....	151 173,47 Euros

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de Présentation de comptes

Fait à PESSAC CEDEX,
Le 17 octobre 2019

Pour la **COMPAGNIE FIDUCIAIRE**


Jean-Yves BEAUPIGNY
Expert-comptable Associé

COMPTE DE RESULTAT



COMPTE DE RESULTAT

Présenté en Euros

RUBRIQUES	France	Export	31/12/2018 (12 mois)	31/12/2017 (12 mois)
Ventes de marchandises				
Production vendue biens	2 433 854	201 967	2 635 821	1 867 393
Production vendue services	326 669	56 492	383 161	436 820
Chiffres d'affaires Nets	2 760 522	258 460	3 018 982	2 304 213
Production stockée			318 373	
Production immobilisée			21 500	48 500
Subventions d'exploitation reçues				550
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			77 244	39 957
Autres produits			60 141	65 558
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			3 496 240	2 458 778
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			6 017	3 474
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			897 353	777 820
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements			110 543	-45 728
Autres achats et charges externes			1 110 275	1 011 259
Impôts, taxes et versements assimilés			37 582	30 764
Salaires et traitements			738 952	932 993
Charges sociales			228 885	309 546
Dotations aux amortissements sur immobilisations			81 080	78 900
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			43 674	
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			5 709	2 921
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			3 260 073	3 101 949
RESULTAT EXPLOITATION			236 168	-643 171
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations			4 912	3 765
Produits des autres valeurs mobilières				
Autres intérêts et produits assimilés			15	3
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			4 927	3 768
Dotations financières aux amortissements et provisions			5 000	
Intérêts et charges assimilées			27 976	31 072
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			32 976	31 072
RESULTAT FINANCIER			-28 049	-27 305
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			208 119	-670 476



COMPTE DE RESULTAT (SUITE)

Présenté en Euros

RUBRIQUES	31/12/2018 (12 mois)	31/12/2017 (12 mois)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		991
Produits exceptionnels sur opérations en capital	282 178	1 446 920
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	282 178	1 447 911
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	7 521	111 037
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	269 708	550 541
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	11 180	11 791
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	288 408	673 369
R E S U L T A T E X C E P T I O N N E L	-6 230	774 542
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	50 716	-533
TOTAL DES PRODUITS	3 783 346	3 910 456
TOTAL DES CHARGES	3 632 172	3 805 857
R E S U L T A T N E T	151 173	104 600
Dont Crédit-bail mobilier		
Dont Crédit-bail immobilier		

BILAN



BILAN ACTIF

Présenté en Euros

	31/12/2018 (12 mois)			31/12/2017 (12 mois)
	Brut	Amort.Déprect°.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Recherche et développement	37 983	20 255	17 728	22 790
Concessions, brevets, droits similaires	111 756	33 639	78 118	71 814
Fonds commercial	81 286		81 286	231 286
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Avances & acomptes sur immo. Incorpor.				
Terrains				
Constructions	52 074	52 074		
Installations tech., matériel et outillage indus.	553 764	496 027	57 737	67 045
Autres immobilisations corporelles	247 483	155 808	91 675	145 923
Immobilisations en cours				
Avances & acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participat° évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	14 908	5 000	9 908	9 908
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	23 045		23 045	12 545
ACTIF IMMOBILISE	1 122 298	762 802	359 496	561 310
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	122 909		122 909	233 452
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	318 373		318 373	
Marchandises				
Avances & acomptes versés sur commandes	15 289		15 289	15 695
CREANCES				
Clients et comptes rattachés	873 283	43 674	829 609	709 886
Fournisseurs débiteurs	11 344		11 344	1 010
Personnel	27 627		27 627	187 792
Organismes sociaux				
Etat, impôts sur les bénéfices				67 967
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	56 700		56 700	18 082
Autres	343 476	11 180	332 296	335 202
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	16 455		16 455	11 150
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	7 195		7 195	64 679
ACTIF CIRCULANT	1 792 650	54 854	1 737 796	1 644 915
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 914 948	817 656	2 097 292	2 206 225



BILAN PASSIF

Présenté en Euros

	31/12/2018 (12 mois)	31/12/2017 (12 mois)
Capital social ou individuel	250 005	250 005
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	25 000	24 791
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	612	612
Autres réserves	97 488	176 435
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE	151 173	104 600
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	524 279	556 443
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	107 700	163 528
Découverts, concours bancaires	140 046	102 363
Emprunts et dettes financières diverses	177 637	79 996
Associés	372	328
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	372 197	163 854
Personnel	109 256	299 433
Organismes sociaux	311 574	285 274
Etat, impôts sur les bénéfices	13 396	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	150 016	82 359
Etat, obligations cautionnées		
Autres impôts, taxes et assimilés	15 579	11 672
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	10 107	17 522
Autres dettes	37 986	114 453
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	127 146	329 000
DETTES	1 573 012	1 649 782
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 097 292	2 206 225