

RCS : PERPIGNAN

Code greffe : 6601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de PERPIGNAN atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00045

Numéro SIREN : 799 555 271

Nom ou dénomination : SANDRE

Ce dépôt a été enregistré le 05/11/2018 sous le numéro de dépôt B2018/010882

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2018/010882**
n°de gestion : **2014B00045**
n°SIREN : **799 555 271 RCS Perpignan**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Perpignan certifie avoir procédé le 05/11/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

SANDRE - Société à responsabilité limitée
24 avenue du Général de Gaulle 66650 Banyuls-sur-mer -FRANCE-

date de clôture : 31/01/2018

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



546591

Désignation de l'entreprise : S.A.R.L. SANDRE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois *		1 2		
Adresse de l'entreprise 24, avenue du Général de Gaulle 66650 BANYULS-SUR-MER		Durée de l'exercice précédent *		1 2		
Numéro SIRET *		7 9 9 5 5 5 2 7 1 0 0 0 1 1		Néant ☐ *		
				Exercice N clos le, 3 1 0 1 2 0 1 8		
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		
		Net 3				
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC		
		Frais de développement *	CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG		
		Fonds commercial (1)	AH	AI	270 000	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO		
		Constructions	AP	AQ	10 414	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	122 582	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	17 516	
		Immobilisations en cours	AV	AW		
		Avances et acomptes	AX	AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
		Autres participations	CU	CV		
		Créances rattachées à des participations	BB	BC		
		Autres titres immobilisés	BD	BE		
Prêts		BF	BG			
Autres immobilisations financières *		BH	BI			
TOTAL (II)		BJ	534 135	BK	150 512	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
		En cours de production de biens	BN	BO		
		En cours de production de services	BP	BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
		Marchandises	BT	BU	97 477	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	6 191	
		Autres créances (3)	BZ	CA	23 839	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....)	CD	CE	41 273	
		Disponibilités	CF	CG	47 045	
		Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	4 150	
TOTAL (III)		CJ	219 975	CK	219 975	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	754 110	IA	150 512	603 598
Renvois (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes		CP	(3) Part à plus d'un an	CR
Clause de réserve de propriété *		Immobilisations		Stocks		Créances

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2018

Désignation de l'entreprise S . A . R . L . SANDRE

Néant ☐ *

Exercice N

CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 189 000.....)	DA	189 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	6 676
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	122 570
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	31 370
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	349 616
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	151 550
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	42
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	60 219
	Dettes fiscales et sociales	DY	42 170
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	253 981
	Ecart de conversion passif * (V)	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	603 598
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB	
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC	
	Écart de réévaluation libre	ID	
	Réserve de réévaluation (1976)	IE	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	153 464
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

③ **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE** (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2018

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : S.A.R.L. SANDRE

Néant ☐ *

		Exercice N			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	2 050 097	FB	FC 2 050 097
	Production vendue { biens * services *	FD		FE	FF
		FG	7 385	FH	FI 7 385
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	2 057 482	FK	FL 2 057 482
	Production stockée *				FM
	Production immobilisée *				FN
	Subventions d'exploitation				FO 777
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP 72
	Autres produits (1) (11)				FQ 388
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR 2 058 719
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS 1 548 392
	Variation de stock (marchandises)*				FT 7 584
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW 144 928
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX 7 825
	Salaires et traitements *				FY 255 724
	Charges sociales (10)				FZ 27 250
	DOTATIONS D'EXPLOITATION { Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions				GA 32 169
					GB
					GC
	Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GD
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GE 1 478
	Autres charges (12)				GF 2 025 350
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GG 33 369
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GH
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *			(III)	GI
	Perte supportée ou bénéfice transféré *			(IV)	GJ
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GK
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GL 1 089
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GM
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GN
	Différences positives de change				GO
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GP 1 089
Total des produits financiers (V)					GQ
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GR 4 117
	Intérêts et charges assimilées (6)				GS
	Différences négatives de change				GT
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GU 4 117
Total des charges financières (VI)					GV (3 028)
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GW 30 341
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2018

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		S.A.R.L. SANDRE		Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	3 719	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	3 719	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	431	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	1 702	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	2 133	
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)				HI	1 586	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	557	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	2 063 527	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	2 032 157	
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)				HN	31 370	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	
	(3)	Dont	– Crédit-bail mobilier *		HP	2 975
			– Crédit-bail immobilier		HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	72
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	169	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6	obligatoires	A9	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N		
APUREMENT DETTE			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	3 719	
MAJORATION CFE			95			
FRANCHISE SINISTRE			336			
VNC MISE AU REBUT			1 702			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N-1		
			Charges antérieures	Produits antérieurs		



ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES

S 1116
10662

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1^{er} février 2017 au 31 janvier 2018.

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

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en Euros.

I – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun événement ayant une incidence significative sur les états financiers et leur comparabilité par rapport à l'exercice précédent n'est à mentionner sur l'exercice.

II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. PRINCIPES GENERAUX

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 janvier 2018 ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016.

2. COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

L'entreprise bénéficie du crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (CICE) calculé conformément à l'article 244 quater C du CGI.

Le CICE est comptabilisé au crédit d'un sous compte 64 « charges de personnel », et s'élève pour l'exercice à 11 289 €.

3. CHANGEMENT DE METHODE

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

4. MODE ET METHODE D'EVALUATION

➤ Immobilisations Incorporelles et Corporelles

✓ Coût d'entrée

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).
Les frais d'acquisition d'immobilisations corporelles ou incorporelles sont comptabilisés directement en charges.



✓ Fonds de commerce

Seuls sont inscrits en fonds commercial les éléments incorporels acquis par l'entreprise. Ces éléments font l'objet d'une dépréciation lorsque leur valeur actuelle est notablement inférieure à leur valeur nette comptable.

✓ Amortissements

Lorsque les éléments constitutifs d'un actif ont des utilisations différentes (composants), ils font l'objet, s'ils sont significatifs, d'une comptabilisation séparée et d'un plan d'amortissement spécifique.

Toutefois, la société étant en dessous des seuils prévus par le décret 2005-1757 du 30 décembre 2005 (total bilan $\leq 3,65$ M€ ; chiffre d'affaires $\leq 7,3$ M€ ; effectif ≤ 50) et par mesure de simplification, l'amortissement économique pour dépréciation a été calculé sur la durée d'usage fiscale pour les immobilisations non décomposables.

➤ Stocks et en-cours

Le stock fait l'objet d'un inventaire physique détaillé à la date de clôture. Les prix sont ceux indiqués en rayon, soit le prix de vente T.T.C. La connaissance permanente des marges par rayon et des différents taux de T.V.A. nous permet de reconstituer le prix d'achat H.T. avec une très grande précision.

➤ Créances, Dettes et Liquidités

Les créances, dettes et liquidités sont évaluées pour leur valeur nominale.

Pour les créances, une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire (en pratique la valeur probable de recouvrement) est inférieure à la valeur comptable.



NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Fonds commercial (hors droit au bail) = 270 000 €

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Deprec.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	270 000		270 000	
Fonds réévalué				
Fonds reçu en apport				
TOTAL	270 000		270 000	

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 534 135 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	270 000			270 000
Immobilisations corporelles	219 805	52 630	8 300	264 135
Immobilisations financières				
TOTAL	489 805	52 630	8 300	534 135

Amortissements et dépréciations d'actif = 150 512 €

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	124 941	32 169	6 599	150 512
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	124 941	32 169	6 599	150 512



Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Fonds de commerce	270 000	0	270 000	Non amortiss.
Installations constructions	34 680	10 414	24 266	10 ans
Mat et outill industriels	198 790	122 582	76 209	de 1 à 7 ans
Aai divers	29 941	17 396	12 545	de 3 à 7 ans
Mat.bureau & informatique	724	121	603	2 ans
TOTAL	534 135	150 512	383 623	



Etat des créances = 34 180 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	34 180	34 180	
TOTAL	34 180	34 180	

Produits à recevoir par postes du bilan = 1 370 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	1 370
Disponibilités	
TOTAL	1 370

Charges constatées d'avance = 4 150 €

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.



NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 189 000 €

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	18 900	10,00	189 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	18 900	10,00	189 000

Etat des dettes = 253 981 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	151 550	51 032	100 518	
Dettes financières diverses	42	42		
Fournisseurs	60 219	60 219		
Dettes fiscales & sociales	42 170	42 170		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	253 981	153 464	100 518	

Charges à payer par postes du bilan = 39 854 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	6 361
Dettes fiscales & sociales	33 493
Autres dettes	
TOTAL	39 854



NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 2 057 482 €

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	2 050 716	99,67 %
Prestations de services	6 924	0,34 %
Produits des activités annexes	461	0,02 %
Rabais, remises & ristournes accord	-618	-0,03 %
TOTAL	2 057 482	100.00 %

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.
On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

SANDRE
Société à responsabilité limitée
au capital de 189 000 euros
Siège social : 24 Avenue du Général de Gaulle
66650 BANYULS SUR MER
799 555 271 RCS PERPIGNAN

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 19 JUILLET 2018

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2018

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2018 s'élevant à 31 370,36 euros de la manière suivante :

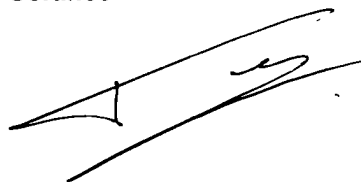
- Une partie du bénéfice de l'exercice écoulé, soit la somme de 1 568,52 euros, affectée au compte « Réserve légale »,
- Le reliquat du bénéfice de l'exercice écoulé, soit la somme de 29 801,84 euros, affectée au compte « Autres réserves ».

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 19 juillet 2018

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'S' followed by a horizontal line and a small flourish.