

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 29/10/2019 sous le numéro de dépôt B2019/011531

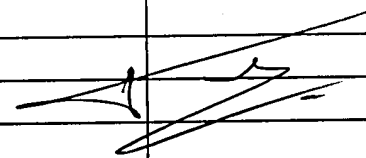
Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts).

①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2019

Désignation de l'entreprise : <u>S.A.R.L. SANDRE</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <u>12</u>				
Adresse de l'entreprise <u>24, avenue du Général de Gaulle 66650 BANYULS-SUR-MER</u>		Durée de l'exercice précédent * <u>12</u>				
Numéro SIRET * <u>7 9 9 5 5 5 2 7 1 0 0 0 1 1</u>			Néant ☐ *			
		Exercice N clos le, <u>31/01/2019</u>				
		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 (I)	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	13 882	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	145 202	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	24 244	
		Immobilisations en cours	AV	AW		
		Avances et acomptes	AX	AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	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	550 215	BK	183 327	366 887
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	97 520	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	7 250	
		Autres créances (3)	BZ	CA	18 649	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	42 098	
	Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	69 748	
		Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	4 761	
TOTAL (III)		CJ	240 026	CK	240 026	
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	790 241	1A	183 327	606 914
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 :	
Clause de réserve de propriété *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :		

CERTIFIÉ CONFORME
LA GÉRANCE


②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2019

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		
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	8 244	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	152 372	
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	41 775	
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (II)		DL	391 392
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
TOTAL (III)		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	111 821	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	6	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	69 095	
	Dettes fiscales et sociales	DY	34 600	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TOTAL (IV)		EC	215 522	
Ecarts de conversion passif *		ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	606 914	
RENOUVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	167 056		
(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 2019

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	2 052 367	FB	2 052 367		
	Production vendue	FD		FE			
		FG	6 798	FH	6 798		
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	2 059 165	FK	2 059 165		
	Production stockée *						
	Production immobilisée *						
	Subventions d'exploitation				171		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				1 621		
	Autres produits (1) (11)				171		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					2 061 128	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					1 549 628	
	Variation de stock (marchandises)*					(43)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					144 825	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					7 701	
	Salaires et traitements *					247 455	
	Charges sociales (10)					29 759	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *			32 816	
			- dotations aux provisions				
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					
	Autres charges (12)					914	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					2 013 054	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						48 074
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)						
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)						
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					872	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						
	Différences positives de change						
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
	Total des produits financiers (V)					872	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						
	Intérêts et charges assimilées (6)					3 838	
	Différences négatives de change						
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
	Total des charges financières (VI)					3 838	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						(2 966)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						45 108	

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2019

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	4 549	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	4 549	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	2 045	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	2 045	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	2 504
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	5 837
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	2 066 549
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	2 024 774
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	41 775
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	3 109
			- Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		1H	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		1J	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		1K	
	(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	1 621
	(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	175
	(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	
ARNAQUE				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
				2 045	
REPRISE PROVISIONS > 3 ANS					4 549
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N	
				Charges antérieures	Produits antérieurs

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



ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1^{er} février 2018 au 31 janvier 2019.

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 2019 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 9 066 €.

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 $\leq$ 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 = 550 215 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	270 000			270 000
Immobilisations corporelles	264 135	16 080		280 215
Immobilisations financières				
TOTAL	534 135	16 080		550 215

Amortissements et dépréciations d'actif = 183 327 €

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	150 512	32 816		183 327
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	150 512	32 816		183 327



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	13 882	20 798	10 ans
Mat et outill industriels	212 790	145 202	67 589	de 1 à 7 ans
Aai divers	32 020	23 761	8 259	de 3 à 7 ans
Mat.bureau & informatique	724	483	241	2 ans
TOTAL	550 215	183 327	366 887	

Etat des créances = 30 660 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	30 660	30 660	
TOTAL	30 660	30 660	

Produits à recevoir par postes du bilan = 5 969 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	5 969
Disponibilités	
TOTAL	5 969

Charges constatées d'avance = 4 761 €

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	18900	10.00	189 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	18900	10.00	189 000

Etat des dettes = 215 522 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	111 821	63 355	48 466	
Dettes financières diverses	6	6		
Fournisseurs	69 095	69 095		
Dettes fiscales & sociales	34 600	34 600		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	215 522	167 056	48 466	

Charges à payer par postes du bilan = 34 246 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	4 320
Dettes fiscales & sociales	29 926
Autres dettes	
TOTAL	34 246



NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 2 059 165 €

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	2 052 798	99 %
Prestations de services	6 798	0. %
Rabais, remises & ristournes accord	-431	-0 %
TOTAL	2 059 165	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.



DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 5 969 €

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Avoirs a recevoir(409800)	1 222
Alloc fam/cpte débiteur(438710)	4 747
TOTAL	5 969

Charges constatées d'avance = 4 761 €

Charges constatées d'avance	Montant
Ch constatée d'avance assurance(486020)	1 775
Ch constatées d'avance autres(486060)	2 986
TOTAL	4 761

Charges à payer = 34 246 €

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Factures non parvenues(408100)	4 320
TOTAL	4 320

Dettes fiscales et sociales	Montant
Prov pour congés payés(428200)	16 004
Prov ch soc sur cp(438200)	3 591
Prov rsi m. torres(438610)	1 393
Prov redev spéciale (448600)	3 492
Prov cet (448610)	2 855
Taxe apprentissage(448620)	1 117
Formation continue(448630)	1 474
TOTAL	29 926

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 15 JUILLET 2019

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2019

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2019 s'élevant à 41 775,28 euros de la manière suivante :

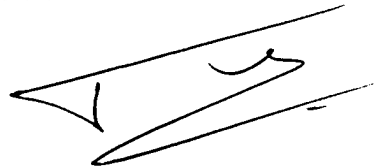
- Une partie du bénéfice de l'exercice écoulé, soit la somme de 2 088,76 euros, affectée au compte « Réserve légale »,
- Le reliquat du bénéfice de l'exercice écoulé, soit la somme de 39 686,52 euros, affectée au compte « Autres réserves ».

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 15 juillet 2019

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.