

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 18/11/2021 sous le numéro de dépôt B2021/013448

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

1

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2021

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

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 *

ACTIF IMMOBILISÉ *

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Capital souscrit non appelé (I)

Frais d'établissement *

Frais de développement *

Concessions, brevets et droits similaires

Fonds commercial (1)

Autres immobilisations incorporelles

Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Terrains

Constructions

Installations techniques, matériel et outillage industriels

Autres immobilisations corporelles

Immobilisations en cours

Avances et acomptes

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)

Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence

Autres participations

Créances rattachées à des participations

Autres titres immobilisés

Prêts

Autres immobilisations financières *

TOTAL (II)

ACTIF CIRCULANT

STOCKS *

Matières premières, approvisionnements

En cours de production de biens

En cours de production de services

Produits intermédiaires et finis

Marchandises

Avances et acomptes versés sur commandes

CRÉANCES

Clients et comptes rattachés (3)*

Autres créances (3)

Capital souscrit et appelé, non versé

DIVERS

Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....)

Disponibilités

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance (3)*

TOTAL (III)

Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)

Primes de remboursement des obligations (V)

Écarts de conversion actif * (VI)

TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)

Brut 1

Amortissements, provisions 2

Net 3

AA

AB

CX

AF

AH

AJ

AL

AN

AP

AR

AT

AV

AX

CS

CU

BB

BD

BF

BH

BJ

BL

BN

BP

BR

BT

BV

BX

BZ

CB

CD

CF

CH

CJ

CW

CM

CN

CO

AC

CQ

AG

AI

AK

AM

AO

AQ

AS

AU

AW

AY

CT

CV

BC

BE

BG

BI

BK

BM

BO

BQ

BS

BU

BW

BY

CA

CC

CE

CG

CI

CK

1A

270 000

34 680

105 086

4 906

270 000

20 818

13 862

48 899

56 187

3 840

1 065

414 672

73 557

341 115

52 681

11 357

40 117

50 000

66 249

6 839

227 243

641 915

73 557

568 358

Exercice N clos le, 3 | 1 | 0 | 1 | 2 | 0 | 2 | 1 |

Néant *

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 :

DocuSigned by:

209F1550017D47D..

SAGE Experts-comptables janvier 2021 : Etat préparatoire.

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

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

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFîP N° 2051-SD 2021

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	11 779
	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	219 532
	Report à nouveau			DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	31 329
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	
	TOTAL (II)			DL	451 640
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	3 767
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	1 256
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	38 318
	Dettes fiscales et sociales			DY	73 378
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
	Autres dettes			EA	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL (IV)			EC	116 718	
Ecart de conversion passif *			(V)	ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	568 358	
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
			Écart de réévaluation libre	1D	
			Réserve de réévaluation (1976)	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	116 718
(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 2021

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	2 026 622	FB		FC	2 026 622	
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF		
		FG	7 026	FH		FI	7 026	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	2 033 647	FK		FL	2 033 647	
	Production stockée *						FM	
	Production immobilisée *						FN	
	Subventions d'exploitation						FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)						FP	
	Autres produits (1) (11)						FQ	135
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	2 033 783
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	1 491 121
Variation de stock (marchandises)*					FT	44 959		
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	150 381		
Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	8 222		
Salaires et traitements *					FY	248 676		
Charges sociales (10)					FZ	27 537		
DOTATIONS D'EXPLOITATION		Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions					GA	27 483
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *						GC
Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD		
Autres charges (12)					GE	953		
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 999 332	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	34 451	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	575	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	575	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(575)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	33 876	

(RENOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2021

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	2 664		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	2 664		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	3 107		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	3 107		
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)				HI	(443)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices *				HK	2 104		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	2 036 447		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	2 005 118		
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)				HN	31 329		
REINVOIS	(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	3 176	
			— 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		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)			A5		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	354	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6	obligatoires	A9	
		Dont cotisations facultatives Madelin		A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8	
	(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 dettes 2017			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	1 500	
	rep provision 2017					1 164	
amort exceptionnels - mise au rebut			3 107				
(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 2020 au 31 janvier 2021.

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.

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité depuis le 1er janvier 2020.

II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. PRINCIPES GENERAUX

Les comptes annuels de l'exercice au 31 janvier 2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date d'arrêté des dits comptes annuels.

2. 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.

3. 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 ≤ 3,65 M€ ; chiffre d'affaires ≤ 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.

**➤ Immobilisations Financières et Valeurs Mobilières de Placement**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Les frais d'acquisition d'immobilisations financières sont comptabilisés en charges.

➤ 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.

➤ Autres Informations

À la date d'arrêté des comptes de l'entreprise (le 31 janvier 2021), celle-ci estime, eu égard à l'évolution du chiffre d'affaires constatée et aux mesures prises, que l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat est peu significatif.



S.A.R.L. SANDRE
Comptes Annuels au 31/01/2021

PAGE 14

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 = 414 672 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	270 000			270 000
Immobilisations corporelles	286 054	22 910	164 292	144 672
Immobilisations financières	14 999		14 999	
TOTAL	571 052	22 910	179 290	414 672

Amortissements et dépréciations d'actif = 73 557 €

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	207 259	30 590	164 292	73 557
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	207 259	30 590	164 292	73 557

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	20 818	13 862	10 ans
Mat et outill industriels	105 086	48 899	56 187	Non amortiss.
Aai divers	3 672	3 102	570	Non amortiss.
Mat.bureau & informatique	1 234	738	496	de 2 à 3 ans
TOTAL	414 672	73 557	341 115	



S.A.R.L. SANDRE
Comptes Annuels au 31/01/2021

PAGE 15

Etat des créances = 58 313 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	58 313	58 313	
TOTAL	58 313	58 313	

Produits à recevoir par postes du bilan = 1 202 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	1 202
Disponibilités	
TOTAL	1 202

Charges constatées d'avance = 6 839 €

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



S.A.R.L. SANDRE
Comptes Annuels au 31/01/2021

PAGE 16

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 = 116 718 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	3 767	3 767		
Dettes financières diverses	1 256	1 256		
Fournisseurs	38 318	38 318		
Dettes fiscales & sociales	73 378	73 378		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	116 718	116 718		

Charges à payer par postes du bilan = 66 335 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	5 461
Dettes fiscales & sociales	60 874
Autres dettes	
TOTAL	66 335



S.A.R.L. SANDRE
Comptes Annuels au 31/01/2021

PAGE 17

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 2 033 647 €

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	2 027 771	99 %
Prestations de services	2 759	0. %
Produits des activités annexes	4 267	0. %
Rabais, remises & ristournes accord	-1 149	-0 %
TOTAL	2 033 647	100.00 %

Engagements Financiers donnés :

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	7 411
Crédit-bail immobilier	
Engagements en matière de retraite	
Médaille du travail	
Autres engagements	
TOTAL	7 411



S.A.R.L. SANDRE
Comptes Annuels au 31/01/2021

PAGE 18

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 = 1 202 €

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Avoirs a recevoir(409800)	1 202
TOTAL	1 202

Charges constatées d'avance = 6 839 €

Charges constatées d'avance	Montant
Ch constatee d'avance autres(486060)	6 839
TOTAL	6 839

Charges à payer = 66 335 €

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Factures non parvenues(408100)	5 461
TOTAL	5 461

Dettes fiscales et sociales	Montant
Prov pour congés payés(428200)	13 503
Remuneration gerant(428610)	18 750
Prov ch soc sur cp(438200)	1 898
Prov rsi m. torres(438610)	19 646
Prov redev speciale (448600)	1 164
Prov cet (448610)	2 708
Taxe apprentissage(448620)	1 415
Formation continue(448630)	1 790
TOTAL	60 874

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

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUILLET 2021

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2021

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2021 s'élevant à 31 328,71 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 31 328,71 euros

A la réserve légale 7 121,07 euros

Le solde, au compte « Autres réserves » 24 207,64 euros

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 30 juillet 2021

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

DocuSigned by:

269F1530017D47D...