

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 07/12/2022 sous le numéro de dépôt B2022/013079

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

1

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2022

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 *

Numéro SIRET * 7 9 9 5 5 5 2 7 1 0 0 0 1 1 Néant *

ACTIF IMMOBILISÉ *

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)

Capital souscrit non appelé (I) AA

Frais d'établissement * AB

Frais de développement * CX

Concessions, brevets et droits similaires AF

Fonds commercial (1) AH 270 000 AI 270 000

Autres immobilisations incorporelles AJ

Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL

Terrains AN

Constructions AP 136 567 AQ 33 720 102 847

Installations techniques, matériel et outillage industriels AR 251 375 AS 86 498 164 877

Autres immobilisations corporelles AT 29 570 AU 7 644 21 926

Immobilisations en cours AV

Avances et acomptes AX

Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS

Autres participations CU

Créances rattachées à des participations BB

Autres titres immobilisés BD

Prêts BF

Autres immobilisations financières * BH

TOTAL (II) BJ 687 512 BK 127 862 559 650

ACTIF CIRCULANT

STOCKS *

CRÉANCES

DIVERS

Comptes de régularisation

Matières premières, approvisionnements BL

En cours de production de biens BN

En cours de production de services BP

Produits intermédiaires et finis BR

Marchandises BT 89 702 BU 89 702

Avances et acomptes versés sur commandes BV

Clients et comptes rattachés (3)* BX 8 431 BY 372 8 059

Autres créances (3) BZ 23 901 CA 23 901

Capital souscrit et appelé, non versé CB

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

Disponibilités CF 135 943 CG 135 943

Charges constatées d'avance (3)* CH 6 707 CI 6 707

TOTAL (III) CJ 264 684 CK 372 264 312

Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV) CW

Primes de remboursement des obligations (V) CM

Écarts de conversion actif * (VI) CN

TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO 952 196 1A 128 234 823 961

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 :

* 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

DGFIP N° 2051-SD 2022

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	18 900
	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	243 740
	Report à nouveau			DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	2 922
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	
	TOTAL (I)			DL	454 562
	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	200 490
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	155
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	123 575
	Dettes fiscales et sociales			DY	45 179
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
	Autres dettes			EA	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL (IV)			EC	369 399	
Ecart de conversion passif *			(V)	ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	823 961	
REVENUS	(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	
			Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	228 643
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH		

SAGE Experts-comptables Janvier 2022 - Etat préparatoire.

* 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 2022

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	2 055 359	FB		FC 2 055 359
	Production vendue	biens *	FD		FE		FF
		services *	FG	5 227	FH		FI 5 227
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	2 060 586	FK		FL 2 060 586
	Production stockée *						FM
	Production immobilisée *						FN
	Subventions d'exploitation						FO
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)						FP 2 914
	Autres produits (1) (11)						FQ 1 256
			Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS 1 592 407
	Variation de stock (marchandises)*						FT (37 021)
	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 171 569
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX 7 519
	Salaires et traitements *						FY 268 549
	Charges sociales (10)						FZ 31 819
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA 54 305
			- dotations aux provisions				GB
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC 372	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD
	Autres charges (12)						GE 1 863
		Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF 2 091 382	
		1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG (26 627)	
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 32
	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 32	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR 1 131
	Différences négatives de change						GS
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT
			Total des charges financières (VI)				GU 1 131
		2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV (1 099)	
		3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW (27 726)	

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2022

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	31 164		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	31 164		
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			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH			
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)					HI	31 164	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)					HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)					HK	516	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)					HL	2 095 951	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)					HM	2 093 029	
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)					HN	2 922	
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	3 176	
			– 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	2 914	
	(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	11	
	(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		
BUDGET CAREEFOUR				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
REP PROV FACTURE 2018					30 000		
					1 164		
(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 2021 au 31 janvier 2022.

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

L'exercice se caractérise par les événements et circonstances ci-après :

- Réalisation de travaux pour passage Enseigne « New Express » à hauteur de 273K€ financés par un emprunt de 250k€.
- La société a bénéficié d'un budget de 30 000 euros de la part de son franchiseur.

II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. PRINCIPES GENERAUX

Les comptes annuels de l'exercice au 31 janvier 2022 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'arrêt 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.



S.A.R.L. SANDRE
Comptes Annuels au 31/01/2022

➤ **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**

Eu égard à une situation extrêmement évolutive, il est difficile d'en estimer les impacts financiers. À la date d'arrêté des comptes de l'entreprise (le 31 janvier 2022), la crise sanitaire n'a pas de conséquence significative sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

	S.A.R.L. SANDRE Comptes Annuels au 31/01/2022	
--	--	--

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 = 687 512 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	270 000			270 000
Immobilisations corporelles	144 672	272 840		417 512
Immobilisations financières				
TOTAL	414 672	272 840		687 512

Amortissements et dépréciations d'actif = 127 862 €

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	73 557	54 305		127 862
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	73 557	54 305		127 862

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	136 567	33 720	102 847	10 ans
Mat et outill industriels	251 375	86 498	164 877	de 1 à 7 ans
Aai divers	19 071	5 287	13 784	de 3 à 10 ans
Materiel de transport	8 581	1 192	7 389	6 ans
Mat.bureau & informatique	1 918	1 165	753	de 2 à 3 ans
TOTAL	687 512	127 862	559 650	

	S.A.R.L. SANDRE Comptes Annuels au 31/01/2022	
--	--	--

Etat des créances = 39 039 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	39 039	39 039	
TOTAL	39 039	39 039	

Dépréciations = 372 €

Nature des dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers		372			372
Comptes financiers					
TOTAL		372			372

Produits à recevoir par postes du bilan = 1 500 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	1 500
Disponibilités	
TOTAL	1 500

Charges constatées d'avance = 6 707 €

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 31/01/2022	
--	--	--

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 = 369 399 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	200 490	59 734	140 757	
Dettes financières diverses	155	155		
Fournisseurs	123 575	123 575		
Dettes fiscales & sociales	45 179	45 179		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	369 399	228 643	140 757	

Charges à payer par postes du bilan = 44 553 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	5 206
Dettes fiscales & sociales	39 347
Autres dettes	
TOTAL	44 553



S.A.R.L. SANDRE
Comptes Annuels au 31/01/2022

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 2 060 586 €

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	2 057 459	99 %
Prestations de services	959	0. %
Produits des activités annexes	4 268	0. %
Rabais, remises & ristournes accord	-2 100	-0 %
TOTAL	2 060 586	100.00 %

	S.A.R.L. SANDRE Comptes Annuels au 31/01/2022	
--	--	--

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 = 1 500 €

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Avoirs a recevoir(409800)	1 500
TOTAL	1 500

Charges constatées d'avance = 6 707 €

Charges constatées d'avance	Montant
Ch constatee d'avance autres(486060)	6 707
TOTAL	6 707

Charges à payer = 44 553 €

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Factures non parvenues(408100)	5 206
TOTAL	5 206

Dettes fiscales et sociales	Montant
Prov pour conges payes(428200)	11 486
Remuneration gerant(428610)	20 000
Prov ch soc sur cp(438200)	1 611
Prov rsi m. torres(438610)	1 759
Prov cet (448610)	2 168
Taxe apprentissage(448620)	2 323
TOTAL	39 347

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 28 JUILLET 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2022

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2022 s'élevant à 2 922,02 euros en totalité 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 28 juillet 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

DocuSigned by:

269F1530017D47D...