

Désignation de l'entreprise : SARL A.A.U. MASTRANDREAS

Néant ☐ *

		Exercice N						Exercice (N-1)					
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total							
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC							
	Production vendue { biens* services*	FD		FE		FF							
		FG	2 549 243	FH		FI	2 549 243	2 500 111					
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	2 549 243	FK		FL	2 549 243	2 500 111					
	Production stockée*					FM							
	Production immobilisée*					FN							
	Subventions d'exploitation					FO							
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	8 463						
	Autres produits (1) (11)					FQ	50	509					
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	2 557 755	2 500 620				
CHARGES D'EXPLOITATION	CERTIFIÉ CONFORME												
	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS						
	Variation de stock (marchandises)*						FT						
	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	895 750	733 227				
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	20 120	18 159				
	Salaires et traitements*						FY	587 245	385 486				
	Charges sociales (10)						FZ	263 026	160 946				
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions					GA	15 826	12 398				
							GB						
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC					
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD					
	Autres charges (12)						GE	485	261				
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 782 451	1 310 477				
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)										GG	775 304	1 190 143	
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	2 492					
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	28 378	6 791				
	Différences négatives de change						GS						
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT						
	Total des charges financières (VI)						GU	30 870	6 791				
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)										GV	(30 870)	(6 791)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)										GW	744 434	1 183 353	

Désignation de l'entreprise : SARL A.A.U. MASTRANDREAS

Néant ☐ *

		Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH			
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI			
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	181 858	292 980	
TOTAL DES PRODUITS (II + III + V + VII)		HL	2 557 755	2 500 620	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 995 179	1 610 248	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	562 576	890 373	
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO			
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY			
		IG			
	(3) Dont { - Crédit bail mobilier * - Crédit bail immobilier	HP			
		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			
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC			
	Dont amortissement 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	A2			
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4			220
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9 Dont cotisations facultatives A8 dont cotisations Madelin A7 aux nouveaux plans d'épargne retraite				
(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			
		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
		Charges antérieures		Produits antérieurs	

CERTIFIÉ
CONFORME

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

Désignation de l'entreprise : SARL A.A.U. MASTRANDREAS

Adresse de l'entreprise 51 Bd AUGUSTE BLANQUI

75013 PARIS

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Durée de l'exercice précédent* 9

Numéro SIRET* 39065524900014

Néant ☐ *

				Exercice N clos le, 30 09 2023		N-1 30 09 2022			
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA							
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC					
	Frais de développement *	CX		CQ					
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG					
	Fonds commercial (1)	AH	198 184	AI		198 184		198 184	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	73 083	AK	68 253	4 830		7 892	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM					
	Terrains	AN		AO					
	Constructions	AP		AQ					
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS					
	Autres immobilisations corporelles	AT	196 693	AU	157 645	39 049		17 458	
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	1 945	BI		1 945		1 380	
	TOTAL (II)	BJ	469 905	BK	225 898	244 008		224 914	
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					
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW					
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	801 189	BY	16 751	784 438		872 221	
	Autres créances (3)	BZ	198 371	CA		198 371		99 927	
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC					
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	750 538	CE	15 138	735 400		737 892	
Disponibilités	CF	2 046 732	CG		2 046 732		1 529 605		
Charges constatées d'avance (3)*	CH	13 847	CI		13 847		7 910		
TOTAL (III)	CJ	3 810 677	CK	31 890	3 778 787		3 247 556		
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW							
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN							
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	4 280 582	IA	257 788	4 022 795		3 472 469	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	0	(3) Part à plus d'un an :		CR	20 101
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :			

CERTIFIÉ
CONFORME

Désignation de l'entreprise : SARL A.A.U. MASTRANDREAS

Néant ☐ *

CAPITAUX PROPRES

Autres fonds
propresProvisions
pour risques
et charges

DETTES (4)

RENOIS

Exercice N

Exercice N-1

Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 500.000.....)

Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...

Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence

EK

Réserve légale (3)

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions
pour fluctuation des cours

B1

Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat
d'oeuvres originales d'artistes vivants*

EJ

Report à nouveau

RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)

Subventions d'investissement

Provisions réglementées *

TOTAL (I)

CERTIFIÉ
CONFORME

Produit des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

TOTAL (II)

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL (III)

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)

Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs

EI

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

Compte
régul.

Produits constatés d'avance (4)

TOTAL (IV)

Ecart de conversion passif *

(V)

TOTAL GÉNÉRAL (I à V)

(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital

(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)

Ecart de réévaluation libre

Réserve de réévaluation (1976)

(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *

(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP

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

A A U MASTRANDREAS
Société à responsabilité limitée au capital de 500 000 euros
Siège social : 51 Boulevard Blanqui 75013 PARIS
390 655 249 RCS PARIS

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 29 MARS 2024**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023**

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 Septembre 2023 s'élevant à 562 575,75 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	562 575,75 euros
------------------------	------------------

A titre de dividende global à l'associée unique	350 000,00 euros
Soit 140,00 euros par part	

Le solde	212 575,75 euros
En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 266 840,06 euros.	

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 Septembre 2023 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 350 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement dans les délais légaux.

Certifié conforme
La Gérance



ANNEXE

SOMMAIRE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

page

Principes et conventions générales	11
Permanence ou changement de méthodes	11

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	12
Etat des amortissements	12
Etat des échéances des créances et des dettes	13
Composition du capital social	13
Evaluation des immobilisations corporelles	13
Evaluation des amortissements	14
Evaluation des créances et des dettes	14
Dépréciation des créances	14
Evaluation des valeurs mobilières de placement	14
Produits à recevoir	14
Charges à payer	15
Charges et produits constatés d'avance	15

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Ventilation de l'effectif moyen	15
---------------------------------	----

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 4 022 794.96 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 549 242.87 Euros et dégageant un bénéfice de 562 575.75 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	271 267		
Installations générales agencements aménagements divers	35 376		5 862
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	126 963		28 492
TOTAL	162 339		34 354
Prêts, autres immobilisations financières	1 380		566
TOTAL	1 380		566
TOTAL GENERAL	434 986		34 919

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			271 267	271 267
Installations générales agencements aménagements divers			41 238	41 238
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			155 456	155 456
TOTAL			196 693	196 693
Prêts, autres immobilisations financières			1 945	1 945
TOTAL			1 945	1 945
TOTAL GENERAL			469 905	469 905

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	65 191	3 062		68 253
Installations générales agencements aménagements divers	32 844	846		33 690
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	112 037	11 918		123 955
TOTAL	144 881	12 764		157 645
TOTAL GENERAL	210 072	15 826		225 898

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	3 062				
Instal.générales agenc.aménag.divers	846				
Matériel de bureau informatique mobilier	11 918				
TOTAL	12 764				
TOTAL GENERAL	15 826				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 945	0	1 945
Clients douteux ou litigieux	20 101	0	20 101
Autres créances clients	781 088	781 088	
Impôts sur les bénéfices	109 730	109 730	
Taxe sur la valeur ajoutée	79 480	79 480	
Divers état et autres collectivités publiques	1 464	1 464	
Débiteurs divers	7 686	7 686	
Charges constatées d'avance	13 847	13 847	
TOTAL	1 015 342	993 296	22 046

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	107	107		
Fournisseurs et comptes rattachés	606 502	606 502		
Personnel et comptes rattachés	7 276	7 276		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	41 336	41 336		
Taxe sur la valeur ajoutée	115 059	115 059		
Autres impôts taxes et assimilés	7 896	7 896		
Groupe et associés	1 953 840	1 953 840		
Autres dettes	121 709	121 709		
TOTAL	2 853 724	2 853 724		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	200.0000	2 500			2 500

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels et licences	Linéaire	1 à 5 ans
Matériel industriel	Linéaire	5 à 8 ans
Installations générales, aména	Linéaire	3 à 10 ans
Matériels de bureau et informa	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 5 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2.3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	1 464
Total	1 464

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	107
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	157 608
Dettes fiscales et sociales	14 724
Total	172 438

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	13 847
Total	13 847

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarie
Cadres	6
Agents de maîtrise et techniciens	2
Employés	5
Total	13