

RCS : PARIS  
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1989 B 07656  
Numéro SIREN : 350 889 549  
Nom ou dénomination : MANSIO

Ce dépôt a été enregistré le 08/06/2021 sous le numéro de dépôt 40795

**COMPTES ANNUELS**

**2019**

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

**Comptes annuels**

## Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
<b>ACTIF</b>				
<b>CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développemen				
Concessions, brevets et droits assimilé	1 100	1 100		263
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions	23 057	23 057		
Installations techniques, matériel et out				
Autres immobilisations corporelles	130 473	121 399	9 074	22 191
Immob. en cours / Avances & acompte				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	7 730		7 730	7 730
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>162 359</b>	<b>145 556</b>	<b>16 804</b>	<b>30 183</b>
<b>Stocks</b>				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens	444 347		444 347	1 992 921
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés	46 973	13 584	33 389	144 245
Fournisseurs débiteurs	9 864		9 864	10 420
Personnel				48 732
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	45 937		45 937	48 511
Autres créances				6 019
<b>Divers</b>				
Avances et acomptes versés sur comm				3 205
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	11 744		11 744	234 709
Charges constatées d'avance	9 552		9 552	11 972
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>568 417</b>	<b>13 584</b>	<b>554 833</b>	<b>2 500 732</b>
Charges à répartir sur plusieurs exerci				
Prime de remboursement des obligatio				
Ecarts de conversion - Actif				
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>730 777</b>	<b>159 140</b>	<b>571 637</b>	<b>2 530 916</b>

## Bilan

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
<b>PASSIF</b>		
Capital social ou individuel	7 622	7 622
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	762	762
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	26 351	26 351
Report à nouveau	-433 821	-261 408
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>15 632</b>	<b>-172 414</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>-383 454</b>	<b>-399 086</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques	13 436	1 537
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>13 436</b>	<b>1 537</b>
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		4 506
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	4 115	8 436
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	573 814	2 508 327
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	308 123	348 736
Dettes fiscales et sociales	49 963	46 118
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 640	12 343
Produits constatés d'avance		
<b>DETTES</b>	<b>941 656</b>	<b>2 928 464</b>
Ecarts de conversion - Passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>571 637</b>	<b>2 530 916</b>

## Compte de résultat

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>PRODUITS</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue	2 230 314	373 693	1 856 621	496,83
Production stockée	-1 548 574	201 178	-1 749 752	-869,75
Subventions d'exploitation				
Autres produits	182	1	181	NS
<b>Total</b>	<b>681 923</b>	<b>574 873</b>	<b>107 050</b>	<b>18,62</b>
<b>CONSOMMATION M/SES &amp; MAT</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stock (m/ses)				
Achats de m.p & aut.approv.	149		149	
Variation de stock (m.p.)				
Autres achats & charges externes	384 973	478 666	-93 692	-19,57
<b>Total</b>	<b>385 123</b>	<b>478 666</b>	<b>-93 543</b>	<b>-19,54</b>
<b>MARGE SUR M/SES &amp; MAT</b>	<b>296 800</b>	<b>96 207</b>	<b>200 593</b>	<b>208,50</b>
<b>CHARGES</b>				
Impôts, taxes et vers. assim.	16 962	22 531	-5 569	-24,72
Salaires et Traitements	180 000	157 714	22 286	14,13
Charges sociales	51 219	63 184	-11 965	-18,94
Amortissements et provisions	15 151	19 251	-4 101	-21,30
Autres charges				-33,33
<b>Total</b>	<b>263 332</b>	<b>262 681</b>	<b>651</b>	<b>0,25</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>33 468</b>	<b>-166 474</b>	<b>199 942</b>	<b>-120,10</b>
Produits financiers				
Charges financières	18	105	-87	-83,23
Résultat financier	-18	-105	87	-83,23
Opérations en commun				
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>33 451</b>	<b>-166 578</b>	<b>200 029</b>	<b>-120,08</b>
Produits exceptionnels	1 537	1 153	385	33,38
Charges exceptionnelles	19 357	6 988	12 369	177,00
Résultat exceptionnel	-17 819	-5 835	-11 984	205,37
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>15 632</b>	<b>-172 414</b>	<b>188 045</b>	<b>-109,07</b>

# **COMPTES ANNUELS**

**2019**

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

**Annexe**

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL MANSIO

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 571 637 EURO et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 15 632 EURO.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 23/06/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice clos au 31/12/2019 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N°2016-07 du 26/12/2016 applicable aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2016 et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions 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, à l'exception des changements de méthodes d'évaluation ou présentation indiqués ci-après.
- indépendance des exercices.

et 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en EURO.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

### Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

\* Concessions, logiciels et brevets :

Durée de vie des concessions et brevets 3 ans

## Règles et méthodes comptables

- \* Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- \* Matériel de transport : 4 à 5 ans
- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

### Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

### Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

### Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

### Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

## Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	7 218		6 118	1 100
Immobilisations incorporelles	7 218		6 118	1 100
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	23 057			23 057
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers	15 387		2 300	13 087
- Matériel de transport	38 120		3 930	34 190
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	86 505	1 771	5 080	83 196
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	163 068	1 771	11 310	153 530
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	7 730			7 730
Immobilisations financières	7 730			7 730
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>178 016</b>	<b>1 771</b>	<b>17 428</b>	<b>162 359</b>

## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<b>Ventilation des augmentations</b>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		1 771		1 771
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>		<b>1 771</b>		<b>1 771</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	6 118	11 310		17 428
Scissions				
Mises hors service				
<b>Diminutions de l'exercice</b>	<b>6 118</b>	<b>11 310</b>		<b>17 428</b>

## Notes sur le bilan

## Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 955	263	6 118	1 100
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>6 955</b>	<b>263</b>	<b>6 118</b>	<b>1 100</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	23 057			23 057
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	12 801	287	2 300	10 788
- Matériel de transport	22 449	10 594	3 930	29 113
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	82 571	4 007	5 080	81 498
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>140 878</b>	<b>14 888</b>	<b>11 310</b>	<b>144 456</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>147 833</b>	<b>15 151</b>	<b>17 428</b>	<b>145 556</b>

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 120 056 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	7 730		7 730
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	46 973	46 973	
Autres	55 801	55 801	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	9 552	9 552	
<b>Total</b>	<b>120 056</b>	<b>112 326</b>	<b>7 730</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

#### Produits à recevoir

	Montant
Fournisseurs avoirs a recevoir	995
<b>Total</b>	<b>995</b>

## Notes sur le bilan

### Capitaux propres

#### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 7 622,45 EURO décomposé en 500 titres d'une valeur nominale de 15,24 EURO.

### Provisions

#### Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
<b>Litiges</b> <b>Garanties données aux clients</b> <b>Pertes sur marchés à terme</b> <b>Amendes et pénalités</b> <b>Pertes de change</b> <b>Pensions et obligations similaires</b> <b>Pour impôts</b> <b>Renouvellement des immobilisations</b> <b>Gros entretien et grandes révisions</b> <b>Charges sociales et fiscales</b> <b>sur congés à payer</b> <b>Autres provisions pour risques</b> <b>et charges</b>	1 537	13 435	1 537		13 436
<b>Total</b>	<b>1 537</b>	<b>13 435</b>	<b>1 537</b>		<b>13 436</b>
<b>Répartition des dotations et des</b> <b>reprises de l'exercice :</b> <b>Exploitation</b> <b>Financières</b> <b>Exceptionnelles</b>		13 436	1 537		

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 367 842 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	308 123	308 123		
Dettes fiscales et sociales	49 963	49 963		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	9 755	9 755		
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>367 842</b>	<b>367 842</b>		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercic				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	4 506			
(**) Dont envers les associés	4 115			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 4 115 EURO.

#### Charges à payer

	Montant
Fourn. factures non parv.	3 719
Etat charges a payer	2 034
Clients avoirs a etablir	5 640
<b>Total</b>	<b>11 393</b>

## Notes sur le bilan

### Comptes de régularisation

#### Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charg.constatees d avance	9 552		
<b>Total</b>	<b>9 552</b>		

## Provisions risques

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Garanties données aux clients sur congés à payer et charges	1 537,35	13 435,00	1 537,00		13 435,81
<b>Total</b>	<b>1 537,35</b>	<b>13 435,00</b>	<b>1 537,00</b>		<b>13 435,81</b>
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice : Exceptionnelles		13 435,81	1 537,35		

**Tableau des dépréciations**

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Créances et Valeurs mobilières	13 584,00			13 584,00
<b>Total</b>	<b>13 584,00</b>			<b>13 584,00</b>
Répartition des dotations et reprises :				

## Autres informations

### Evènements postérieurs à la clôture

« Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont commencé à être affectées par COVID-19 au premier trimestre 2020 et l'entité s'attend à un impact négatif sur ses états financiers en 2020. La société, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. A la date d'arrêtés des comptes par le conseil d'administration des états financiers 2019 de l'entité, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation ».

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus.

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

Les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- La valeur comptable des actifs et des passifs ;
  - o La dépréciation des créances clients ;
  - o La dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles ;
  - o La dépréciation des stocks ;
  - o Les impôts différés actifs ;
  - o L'estimation des passifs ;
  - o Les pertes d'exploitation future ;
- Le chiffre d'affaires ;
- Les « covenants » bancaires ;
- Le coût du chômage partiel.

# MANSIO

SARL au capital de 7.622,45 euros

Siège social : 10, rue de Saint Senoch – 75017 Paris

R.C.S. PARIS B 350 889 549  
(89 B 07656)

## EXERCICE 2019

### PROPOSITION ET RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

#### I - PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

« Je propose d'affecter le résultat de l'exercice, soit **15 631 euros**, ainsi qu'il suit :

- à concurrence du bénéfice de **15 631 euros au débit du compte « REPORT A NOUVEAU ».**

Conformément aux dispositions de l'article 243bis du C.G.I., il est précisé qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices.

#### II - RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

« La collectivité des associés décide d'affecter le résultat de l'exercice, soit **un bénéfice de 15 631 euros**

- à concurrence du bénéfice de **15 631 euros au débit du compte « REPORT A NOUVEAU ».**

Conformément aux dispositions de l'article 243bis du C.G.I., il est précisé qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices.

  
