RCS : NANTES
Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00798
Numéro SIREN : 819 216 789
Nom ou dénomination : PORTUZELO

Ce dépôt a été enregistré le 06/09/2022 sous le numéro de dépôt 19482

SARL PORTUZELO
11 rue de la Treille
44360 VIGNEUX DE BRETAGNE

déposé au Greffe
le 08 AOUT 2022
sous le N°
RCS N°

COMPTES ANNUELS

Exercice du **01/01/2021** au **31/12/2021**

Copie conforme à l'original

SARL PORTUZELO
11 rue de la Treille
44360 VIGNEUX DE BRETAGNE
RCS 819 216 789

Etats financiers au 31/12/2021

Bilan

Bilan Actif

	Etat exprimé en **euros**	31/12/2021 Brut	31/12/2021 Amort. et Dépréc.	31/12/2021 Net	31/12/2020 Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	25 684	6 064	19 620	
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 400 325		1 400 325	1 400 325
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	**1 426 009**	**6 064**	**1 419 945**	**1 400 325**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	190 213		190 213	90 000
	Autres créances	362 165		362 165	153 911
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	108 985		108 985	131 101
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	**661 363**		**661 363**	**375 012**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**2 087 372**	**6 064**	**2 081 307**	**1 775 337**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2021	31/12/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	150 000	150 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	15 000	15 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	907 101	625 114
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**321 390**	**281 987**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	10 293	9 968
	Total des capitaux propres	**1 403 784**	**1 082 069**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	92	267 947
	Emprunts et dettes financières divers (3)	363 140	329 471
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 064	3 064
	Dettes fiscales et sociales	311 227	92 785
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**677 524**	**693 268**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**2 081 307**	**1 775 337**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	321 389,77	281 987,15
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	677 524	693 268
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	92	90
(3)	Dont emprunts participatifs		

Etats financiers au 31/12/2021

Compte de Résultat

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	31/12/2021 12 mois	31/12/2020 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	483 510		483 510	350 000
	Montant net du chiffre d'affaires	**483 510**		**483 510**	**350 000**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			889	
	Autres produits				1
	Total des produits d'exploitation (1)			**484 399**	**350 001**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			10 558	7 577
	Impôts, taxes et versements assimilés			15 040	10 940
	Salaires et traitements			149 231	128 229
	Charges sociales du personnel			55 973	46 646
	Cotisations personnelles de l'exploitant			30 064	21 934
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			6 064	
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			8	1
	Total des charges d'exploitation (2)			**266 939**	**215 328**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**217 460**	**134 674**

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2021	31/12/2020
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**217 460**	**134 674**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	164 563	193 163
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	**164 563**	**193 163**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	609	8 178
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**609**	**8 178**
	RESULTAT FINANCIER	**163 954**	**184 985**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**381 414**	**319 659**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	170	
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	325	1 158
	Total des charges exceptionnelles	**495**	**1 158**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(495)**	**(1 158)**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	59 529	36 513
	TOTAL DES PRODUITS	**648 962**	**543 165**
	TOTAL DES CHARGES	**327 572**	**261 177**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**321 390**	**281 987**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées	164 563	193 163
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		

Etats financiers au 31/12/2021

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière, notamment celles résultant des dispositions du Plan Comptable Général, et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 081 307** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **648 962** euros et un total **charges** de **327 572** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **321 390** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatif au plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice, et notamment aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

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

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

	Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport			25 684			25 684
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			**25 684**			**25 684**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 400 325					1 400 325
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**1 400 325**					**1 400 325**
	TOTAL	**1 400 325**		**25 684**			**1 426 009**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers		6 064		6 064
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**6 064**		**6 064**
	TOTAL		**6 064**		**6 064**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**	31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	190 213	190 213	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	350	350	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés	361 815	361 815	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES	**552 377**	**552 377**	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	92	92		
Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 064	3 064		
Personnel et comptes rattachés	81 812	81 812		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	13 638	13 638		
Impôts sur les bénéfices	176 664	176 664		
Taxes sur la valeur ajoutée	38 667	38 667		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	446	446		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	363 140	363 140		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	**677 524**	**677 524**		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	267 857			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)	7 252			

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2021
Total des Produits à recevoir		**152 776**
Autres créances clients		**148 213**
Clts-Factures à établir	*148 213*	
Autres créances		**4 563**
Intérêts courus DRA	*4 563*	

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2021
Total des Charges à payer		**92 939**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**92**
INTERETS BANCAIRES A PAYER	*92*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**3 004**
FRNS - FACTURES NON PARVENUES	*3 004*	
Dettes fiscales et sociales		**89 843**
Personnel-Ch.à payer	*79 739*	
Org.soc.-Ch.à payer-Pr.à rec.	*9 900*	
Autres charges a payer	*204*	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	**31/12/2021**
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	**31/12/2021**
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Annexe libre

Etat exprimé en **euros**

Faits Caractéristiques de l'exercice

- Intégration Fiscale

Depuis le 1er janvier 2018, la société PORTUZELO SARL est Société Mère d'un groupe fiscalement intégré dont la société membre est :
Dénomination : SAS DRA ATANTIQUE
Siège Social : Rue Bobby Sands - 44800 SAINT HERBLAIN
Siret : 394 300 172 00084

La convention retenue est la suivante :

- les charges d'impôt sont supportées par les Sociétés intégrées comme en l'absence d'intégration fiscale ; cette charge est donc calculée sur leur résultat fiscal propre après imputation de tous leurs déficits antérieurs,

- les économies d'impôt réalisées par le Groupe liées aux déficits sont conservées chez la Société Mère et sont considérées comme un gain immédiat de l'exercice

PORTUZELO

Société À Responsabilité Limitée au capital de 150 000.00 €
Siège social : 11 rue de la Treille
44360 VIGNEUX-DE-BRETAGNE
819 216 789 RCS NANTES

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT SOUMISE ET ADOPTEE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2022

TROISIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021, s'élevant à 321 389.77 €, de la manière suivante :

- Un résultat de ..... 321 389.77 €
- Une somme de ..... 321 389.77 €

  affectée en totalité au compte "Autres réserves".

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

Copie certifiée conforme
La Gérance

CB 45,34€

PORTUZELO
Société À Responsabilité Limitée au capital de 150 000.00 €
Siège social :11 rue de la Treille
44360 VIGNEUX-DE-BRETAGNE
819 216 789 RCS Nantes

ARRIVE LE
05 AOUT 2022
GREFFE TRIBUNAL

Greffe du tribunal de commerce
2 bis quai François Mitterrand
Immeuble Rhuys
44262 Nantes cedex 2

Objet : **PORTUZELO**
N° RCS : **819 216 789 RCS NANTES**

Vigneux-De-Bretagne, le 22 juillet 2022

Madame la Greffière, Monsieur le Greffier,

Nous vous prions de bien vouloir trouver ci-joint, aux fins de dépôt et concernant la société sous référence, les documents suivants :

- les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021,
- la proposition d'affectation du résultat soumise à l'assemblée et la résolution votée.

Nous vous prions de bien vouloir trouver ci-joint le coût de ce dépôt sous forme d'un chèque de 45.34 euros en règlement de cette formalité.

Nous vous prions d'agréer, Chère Madame, Cher Monsieur, nos sincères salutations.

La gérance
SARL PORTUZELO
11 rue de la Treille
44360 VIGNEUX DE BRETAGNE
RCS 819 216 789