

RCS : BORDEAUX

Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1986 B 00234

Numéro SIREN : 333 048 403

Nom ou dénomination : ZELMA

Ce dépôt a été enregistré le 25/05/2020 sous le numéro de dépôt 6416

Greffe du tribunal de commerce de Bordeaux



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 25/05/2020

Numéro de dépôt : 2020/6416

Déposant :

Nom/dénomination : ZELMA

Forme juridique : Société à responsabilité limitée

N° SIREN : 333 048 403

N° gestion : 1986 B 00234



Signature

**CERTIFIÉ
CONFORME**

NK

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2018			31/12/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	258 375		258 375	258 375
	Autres immobilisations incorporelles	35 673		35 673	35 673
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	479 415	262 784	216 631	250 599
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	61 463	57 440	4 023	5 733
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	50 475		50 475	49 549
TOTAL (II)		885 402	320 224	565 178	599 930
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	103 505		103 505	96 536
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	30 762		30 762	
	Autres créances	41 102		41 102	413 199
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	58 667		58 667	97 175
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	56 589		56 589	55 251
	TOTAL (III)	290 625		290 625	662 162
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 176 027	320 224	855 803	1 262 091

(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

31/12/2018

31/12/2017

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	31 000	31 000
	RESERVES		
	Réserve légale	3 100	3 100
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	524 124	484 617
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(87 361)	39 507
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	470 863	558 224
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)	144 701	181 303
	Emprunts et dettes financières divers	15 861	24 574
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	962	782
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	137 980	321 881
	Dettes fiscales et sociales	85 436	81 106
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		94 222
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	384 940	703 867
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	855 803	1 262 091
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(87 361,04)	39 506,97
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		267 471	558 385
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2018

31/12/2017

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	944 587		944 587	985 807
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	25 635		25 635	28
	Montant net du chiffre d'affaires	970 222		970 222	985 834
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			5 894	3 329
	Autres produits			11	193
	Total des produits d'exploitation (1)			976 127	989 356
	Achats de marchandises			479 273	471 851
	Variation de stock			(6 969)	1 580
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes			263 681	294 098
	Impôts, taxes et versements assimilés			8 453	8 255
	Salaires et traitements			220 921	195 846
	Charges sociales du personnel			41 288	32 517
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			39 096	34 096
CHARGES D'EXPLOITATION	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			14 899	29 603
	Total des charges d'exploitation (2)			1 060 642	1 067 847
RESULTAT D'EXPLOITATION				(84 515)	(78 491)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2018

31/12/2017

RES ULTAT D'EXPLOITATION		(84 515)	(78 491)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	1 664	3 411
	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		1 664	3 411
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	2 991	2 956
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		2 991	2 956
RES ULTAT FINANCIER		(1 327)	455
RES ULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(85 841)	(78 036)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		394
	Sur opérations en capital		200 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		200 394
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	1 520	79 094
	Sur opérations en capital		3 757
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	1 520	82 851
RES ULTAT EXCEPTIONNEL		(1 520)	117 543
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		977 791	1 193 161
TOTAL DES CHARGES		1 065 152	1 153 654
RES ULTAT DE L'EXERCICE		(87 361)	39 507
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		1 664	3 411
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2015 dont le total est de **848 298** Euros et au compte de résultat de l'exercice , présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de **18 366** Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du **01/01/2015** au **31/12/2015**.

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement ANC N° 2014-03 à jour des règlements applicables à la date d'établissement desdits comptes annuels.

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.

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 euros.

Faits caractéristiques de l'exercice:

Au cours de l'exercice, la boutique VAL D'EUROPE a été transférée au sein du même centre commercial. La société a perçu une indemnité de transfert de fonds de commerce de 200 k€ comptabilisée en produits exceptionnels.

Aucun autre évènement significatif n'est intervenu au cours de l'exercice.

Evènements postérieurs à la clôture de l'exercice

Aucun autre évènement significatif n'est intervenu postérieurement à la clôture de l'exercice.

Changements de méthodes

Il n'y a pas de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Aucun changement n'est intervenu par rapport au précédent exercice.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires)

Sur le mali de confusion, voir ci-avant.

Valeurs mobilières de placement, Participations, autres titres immobilisés

La valeur brute est 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.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

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.

Informations diverses

- Le compte 621300 correspond aux frais d'animation facturés par la holding
- Le compte 651000 correspond aux redevances facturés par Articles de Paris
- Le compte 623100 correspond aux frais de Publicité facturés par La Sarl JAM
- Le compte courant Holding a été rémunéré au taux de 1 %

Information sur le CICE

Le CICE a été comptabilisé dans les charges de personnel conformément à la note de l'ANC du 28/02/2013. Le montant du CICE 2018 s'élève à 13 185 €. L'utilisation du CICE par la société est conforme à l'article 244 quater du CGI.

ZELMA
Société à responsabilité limitée
Au capital de 31 000 euros
Siège social : 80, cours du Médoc
33000 BORDEAUX
RCS BORDEAUX 333 048 403

PROCES-VERBAL DES DECISIONS
DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 3 JUIN 2019

L'an 2019,
Le 3 juin,
A 11 heures 30,
Au siège social à BORDEAUX,

La société HOLDING BERNSTEIN, société par actions simplifiée au capital de 1 150 000 euros, ayant son siège social 53 avenue du Dr Schinazi 33300 BORDEAUX, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de Bordeaux sous le numéro 442 514 667, représentée par Monsieur Jérémie BERNSTEIN en sa qualité de Directeur Général,

Propriétaire de la totalité des 1000 parts sociales de 31 euros composant le capital social de la société ZELMA,

Associée unique de ladite Société,

Et Monsieur Alain BERNSTEIN, gérant de la Société,

1. A préalablement exposé ce qui suit :

Monsieur Alain BERNSTEIN, gérant non associé a établi et arrêté les comptes annuels (bilans, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2018 ainsi que le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

Les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2018 et le rapport de gestion ont été adressés à l'associé unique dans les cinq mois de la clôture dudit exercice.

L'inventaire a été tenu à la disposition de l'associée unique au siège social à partir dans les mêmes délais.

[Tapez ici]

JB

2. A pris les décisions suivantes :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018 et quitus à la gérance,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Conventions visées à l'article L.223-19 du Code de commerce,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

PREMIERE DECISION

L'associée unique, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion de la gérance, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2018, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

En conséquence, elle donne à la gérance quitus de sa gestion pour l'exercice écoulé.

L'associée unique prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non admises dans les charges déductibles au regard de l'article 39, 4 du Code général des impôts.

DEUXIEME DECISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à -87 361 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice	-87 361 euros
aux « Autres Réserves »	-87 361 euros

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2015:
35 000 euros, soit 35 euros par titre
Dividendes non éligibles à la réfaction de 40% : 35 000 euros

TROISIEME DECISION

L'associée unique déclare qu'aucune nouvelle convention visée à l'article L. 223-19 du Code de commerce n'est intervenue au cours de l'exercice écoulé.

L'associée unique déclare que les conventions conclues au cours d'exercices antérieurs se sont poursuivies.

[Tapez ici]

JB

L'associée unique précise qu'en application de l'article R.223-26 du Code de Commerce, les conventions visées à l'article L.223-19 du Code du Commerce seront portées au registre des décisions de l'associée unique en annexe au présent procès-verbal.

QUATRIEME DECISION

L'associée unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

De tout ce que dessus, l'associée unique a dressé et signé le présent procès-verbal.

Pour la SAS HOLDING BERNSTEIN,
Jérémie BERNSTEIN



[Tapez ici]

JB