

RCS : LAVAL Code greffe : 5301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 00285 Numéro SIREN : 498 819 788 Nom ou dénomination : ZEPHYR
--

Ce dépôt a été enregistré le 13/11/2020 sous le numéro de dépôt 5066

ZEPHYR

53 Boulevard Louis Armand

53940 SAINT-BERTHEVIN

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/02/2019 au 31/01/2020

édité le 03/06/2020



BILAN ACTIF

Période du 01/02/2019 au 31/01/2020

Présenté en Euros

Edité le 03/06/2020

ACTIF		Exercice clos le 31/01/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2019 (12 mois)			
		Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé	(0)						
Actif Immobilisé							
Frais d'établissement							
Recherche et développement							
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, matériel & outillage industriels							
Autres immobilisations corporelles							
Immobilisations en cours							
Avances & acomptes							
Participations évaluées selon mise en équivalence							
Autres Participations		1 952 859		1 952 859	27,37	1 952 859	29,07
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés		465		465	0,01	465	0,01
Prêts							
Autres immobilisations financières		75 000		75 000	1,05	75 000	1,12
TOTAL (I)		2 028 324		2 028 324	28,42	2 028 324	30,19
Actif circulant							
Matières premières, approvisionnements							
En cours de production de biens							
En cours de production de services							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises							
Avances & acomptes versés sur commandes							
Clients et comptes rattachés		157 413		157 413	2,21	34 767	0,52
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs							
. Personnel							
. Organismes sociaux							
. Etat, impôts sur les bénéfices							
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		883		883	0,01		
. Autres		4 845 464		4 845 464	67,90	4 559 883	67,88
Capital souscrit et appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement		75 113		75 113	1,05	80 505	1,20
Instruments financiers à terme et jetons détenus							
Disponibilités		13 664		13 664	0,19	9 968	0,15
Charges constatées d'avance		14 956		14 956	0,21	4 242	0,06
TOTAL (II)		5 107 494		5 107 494	71,58	4 689 365	69,81
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)						
Primes de remboursement des obligations	(IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif	(V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)		7 135 817		7 135 817	100,00	6 717 688	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/01/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2019 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 2 000 000)	2 000 000	28,03	1 200 000	17,86
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	278 999	3,91	278 999	4,15
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	120 000	1,68	120 000	1,79
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 472 140	20,63	1 970 689	29,34
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	706 910	9,91	455 451	6,78
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	55 720	0,78	55 720	0,83
TOTAL (I)	4 633 768	64,94	4 080 858	60,75
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	1 140 000	15,98	1 423 554	21,19
. Découverts, concours bancaires	250 000	3,50		
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	1 065 929	14,94	1 202 031	17,89
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 800	0,10	6 938	0,10
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel				
. Organismes sociaux	14 700	0,21		
. Etat, impôts sur les bénéfices	4 620	0,06	2 982	0,04
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	20 000	0,28		
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			1 325	0,02
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	2 502 049	35,06	2 636 830	39,25
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	7 135 817	100,00	6 717 688	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/02/2019 au 31/01/2020

Présenté en Euros

Edité le 03/06/2020

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/01/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	100 000		100 000	100,00			100 000		N/S
Chiffres d'Affaires Nets	100 000		100 000	100,00			100 000		N/S
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			38 913	38,91	34 767	99,98	4 146	11,93	
Autres produits			27	0,03	8	0,02	19	237,50	
Total des produits d'exploitation (I)			138 940	138,94	34 775	100,00	104 165	299,54	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			62 374	62,37	45 569	131,04	16 805	36,88	
Impôts, taxes et versements assimilés					212	0,61	-212	-100,00	
Salaires et traitements			90 531	90,53			90 531	N/S	
Charges sociales									
Dotations aux amortissements sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			4 067	4,07	4	0,01	4 063	N/S	
Total des charges d'exploitation (II)			156 972	156,97	45 785	131,66	111 187	242,85	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-18 032	-18,02	-11 010	-31,65	-7 022	-63,77	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations			709 058	709,06	461 636	N/S	247 422	53,60	
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés			69 144	69,14	56 615	162,80	12 529	22,13	
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)			778 202	778,20	518 251	N/S	259 951	50,16	
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées			46 708	46,71	48 807	140,35	-2 099	-4,29	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)			46 708	46,71	48 807	140,35	-2 099	-4,29	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			731 494	731,49	469 443	N/S	262 051	55,82	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			713 461	713,46	458 433	N/S	255 028	55,63	

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/01/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 931	1,93			1 931	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	1 931	1,93			1 931	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-1 931	-1,92			-1 931	N/S
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	4 620	4,62	2 982	8,58	1 638	54,93
Total des Produits (I+III+V+VII)	917 142	917,14	553 026	N/S	364 116	65,84
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	210 232	210,23	97 575	280,59	112 657	115,46
RÉSULTAT NET	706 910	706,91	455 451	N/S	251 459	55,21
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

ANNEXE

Principes comptables généraux

Les comptes annuels ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par le règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 et les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce :

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables
- 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.

Evènements postérieurs à la clôture

Crise sanitaire du Covid 19 :

L'activité de détention de titres de la société n'a pas été directement impactée par la crise sanitaire du Covid 19.

Toutefois, l'essentiel des établissements de ses filiales ont été fermés à compter du 17 Mars 2020 jusqu'au 10 Mai 2020.

Les mesures nécessaires ont été mises en œuvre, notamment :

- Souscription de prêts garantis par l'Etat,
- Recours au dispositif d'activité partielle.

Aussi, à la date d'arrêté des comptes, le 13 Mai 2020, la société estime que la continuité d'exploitation d'aucune de ses filiales n'est remise en cause.

Règles et méthodes comptables

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) sous déduction des rabais, remises, ristournes et des escomptes de règlement ou à leur coût de production comprenant le coût d'acquisition des matières consommées, les charges directes et indirectes de production ou à leur valeur vénale.

L'entreprise n'a pas identifié d'immobilisations décomposables.

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition.

Immobilisations non décomposables

L'entreprise a fait le choix d'appliquer les mesures de simplification propres aux PME et qui consistent essentiellement dans le maintien de la durée d'usage et du mode d'amortissement pour les immobilisations non décomposables.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée, lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Notes sur le bilan actif

Immobilisations brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles Immobilisations corporelles Immobilisations financières	2 028 324			2 028 324
TOTAL	2 028 324			2 028 324

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	75 000		75 000
Actif circulant et charges d'avance	5 018 717	5 018 717	
TOTAL	5 093 717	5 018 717	75 000

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	157 413
Autres créances	46 826
Disponibilités	
TOTAL	204 239

Charges constatées d'avance
Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Notes sur le bilan passif

Mouvements des titres	Nombre	Val. Nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	40840	29,38	1 200 000
Titres émis	40840	19,59	800 000
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	40840	48,97	2 000 000

Nature des provisions	Ouverture	Augment.	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Clôture
Provisions réglementées	55 720				55 720
Provisions pour risques et charges					
TOTAL	55 720				55 720

Etat des dettes	Montant total	A moins d'un an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	1 390 000	553 158	836 842	
Dettes financières diverses	1 065 929	1 065 929		
Fournisseurs	6 800	6 800		
Dettes fiscales et sociales	39 320	39 320		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 502 049	1 665 207	836 842	

Charges à payer par postes du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	2 185
Fournisseurs	4 400
Dettes fiscales et sociales	14 700
Autres dettes	
TOTAL	21 285

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
I – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
→ Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
FRANCK SPORTS III	300 000	915 905	100	869 274	869 274	692 960	310 000			
FRANCK SPORTS IV	37 000	495 096	100	98 865	98 865					
FRANCK SPORTS V	40 000	638 366	100	40 000	40 000	699 363				
FRANCK SPORTS VI	40 000	197 402	100	40 000	40 000	533 358	45 241			
NOGENT SPORTS	7 800	610 395	100	430 000	430 000					
45 AVENUE SPORTS	140 000	-538 821	100	140 000	140 000	1 982 040	449 149			
LAVAL 2	100 000	-194 208	100	100 000	100 000	830 335	585 465			
CHAVAGA	100 000	24 115	100	100 000	100 000		19 787			
ZEPHYR II	10 000	138 086	100	10 000	10 000					
NIVALT	10 000	- 15 602	100	9 000	9 000	60 583				
II – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
→ Filiales non reprises en I :										
a) Françaises										
b) Etrangères										
→ Participations non reprises en I :										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Engagements financiers

Catégories d'engagements	TOTAL	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Engagements donnés :						
Avals, cautions et garanties donnés	1 409 642		1 409 642			
Effets escomptés non échus						
Créances professionnelles cédées (Dailly)						
Sûretés réelles consenties						
Autres engagements						
TOTAL	1 409 642		1 409 642			
Engagements reçus :						
Avals, cautions et garanties reçues						
Créances garanties						
Autres engagements						
TOTAL						
Engagements réciproques :						
Abandons de créances conditionnelles						
Intérêts à échoir sur emprunts	49 800					49 800
Engagements de crédit-bail mobilier						
Engagements de crédit-bail immobilier						
Découvert bancaire autorisé						
Escompte autorisé non utilisé						
TOTAL	49 800					49 800

ZEPHYR

Société à responsabilité limitée au capital de 2.000.000 €
Siège social : 53 Boulevard Louis Armand – 53940 SAINT BERTHEVIN
498.819.788 RCS LAVAL

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2020, soumise et votée par l'Assemblée générale ordinaire annuelle du 10 juillet 2020 :

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 706.910 € de la manière suivante :

Résultat de l'exercice	706 910,00 €	
Reserve légale	35 345,50 €	
Autres réserves	517 564,50 €	
Dividendes	154 000,00 €	soit un dividende de 3,77 € par action

Le dividende à répartir au titre de l'exercice est ainsi fixé à environ 3,77 € par part.

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée générale rappelle que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le	Distribution globale	Dividendes éligibles à l'abattement de 40 %		Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 %
		Dividendes soumis au prélèvement (PFNL à partir du 01/01/2018)	Dividendes dispensés du prélèvement	
31.01.2017	154.000 €	40.840 parts x 3,77 € = 154.000 €	/	/
31.01.2018	154.000 €	40.840 parts x 3,77 € = 154.000 €	/	/
31.01.2019	154.000 €	40.840 parts x 3,77 € = 154.000 €	/	/

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité

Extrait certifié conforme

La Gérance

Monsieur **David NIVALT** et Madame
Françoise NIVALT

Signatures

