

RCS : PONTOISE Code greffe : 7802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 02781 Numéro SIREN : 514 475 722 Nom ou dénomination : 4Z DIFFUSION
--

Ce dépôt a été enregistré le 27/09/2023 sous le numéro de dépôt 10155

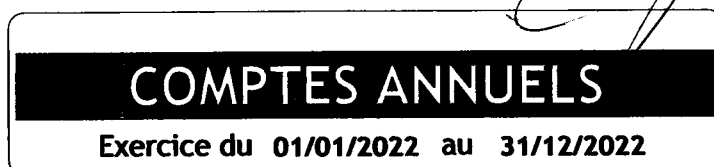


4Z DIFFUSION

73 CLOS DE BESSANCOURT

95550 BESSANCOURT

Bilan certifié
conforme à l'original
le Président
le 4/8/23.



Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

MOROKOWSKI GEORGES
EXPERT-COMPTABLE

7, avenue Voltaire

87200 SAINT-JUNIEN

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **4Z DIFFUSION** relatifs à l'exercice du **01/01/2022** au **31/12/2022**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 96 295 euros

Chiffre d'affaires : 157 551 euros

Résultat net comptable : -6 596 euros

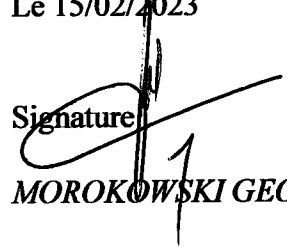
Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à SAINT-JUNIEN

Le 15/02/2023

Signature


MOROKOWSKI GEORGES

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2022			31/12/2021
		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)	53 000		53 000	53 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	2 312	2 312		
	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				
TOTAL (II)		55 312	2 312	53 000	53 000
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	9 568		9 568	18 570
	Autres créances	358		358	336
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	33 369		33 369	52 212
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	43 295		43 295	71 118
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	98 608	2 312	96 295	124 118

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2022 12 31/12/2022 mois		01/01/2021 12 31/12/2021 mois		Variations %	
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	53 000	55,04	53 000	42,70		
Fonds Commercial	53 000	55,04	53 000	42,70		
FOND DE COMMERCE	53 000	55,04	53 000	42,70		
Autres immobilisations corporelles						
MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	2 312	2,40	2 312	1,86		
AMORTISSEMENT MATERIEL BUREAU	(2 312)	-2,40	(2 312)	-1,86		
TOTAL III - Actif Circulant NET	43 295	44,96	71 118	57,30	(27 823)	-39,12
Créances clients et comptes rattachés	9 568	9,94	18 570	14,96	(9 001)	-48,47
Collectif clients débiteurs	9 568	9,94	17 070	13,75	(7 501)	-43,95
FACTURES A ETABLIR			1 500	1,21	(1 500)	-100,00
Autres créances	358	0,37	336	0,27	21	6,38
TVA DEDUCTIBLE	138	0,14	116	0,09	21	18,43
TVA SUR FNP	220	0,23	220	0,18		
Disponibilités	33 369	34,65	52 212	42,07	(18 844)	-36,09
BANQUE CREDIT AGRICOLE	33 369	34,65	52 212	42,07	(18 844)	-36,09
TOTAL DU BILAN ACTIF	96 295	100,00	124 118	100,00	(27 823)	-22,42

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	5 000	5 000
	RESERVES		
	Réserve légale	500	500
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	31 601	18 543
	Résultat de l'exercice	(6 596)	13 057
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	30 505	37 101
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)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	30 375	38 950
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 038	7 131
	Dettes fiscales et sociales	25 378	40 937
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	65 790	87 018
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	96 295	124 118
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(6 595,98)	13 057,47
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	65 790	87 018
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2022	12	01/01/2021	12	Variations	%
	31/12/2022	mois	31/12/2021	mois		
TOTAL I - Capitaux propres	30 505	31,68	37 101	29,89	(6 596)	-17,78
Capital Social ou individuel	5 000	5,19	5 000	4,03		
CAPITAL	5 000	5,19	5 000	4,03		
Réserve légale	500	0,52	500	0,40		
RESERVE LEGALE	500	0,52	500	0,40		
Report à nouveau	31 601	32,82	18 543	14,94	13 057	70,42
REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	31 601	32,82	18 543	14,94	13 057	70,42
Résultat de l'exercice	(6 596)	-6,85	13 057	10,52	(19 653)	-150,51
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	65 790	68,32	87 018	70,11	(21 227)	-24,39
Emprunts et dettes financières divers	30 375	31,54	38 950	31,38	(8 575)	-22,02
COMPTE COURANT PATRICE ZAJAC	26 570	27,59	26 570	21,41	(1 270)	-100,00
COMPTE COURANT JULIEN ZAJAC			1 270	1,02	(7 305)	-100,00
COMPTE COURANT MURIEL ZAJAC			7 305	5,89		
COMPTE ASSOCIE ELYSA ZAJAC	3 805	3,95	3 805	3,07		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 038	10,42	7 131	5,75	2 906	40,75
Collectif fournisseurs créditeurs	8 718	9,05	5 811	4,68	2 906	50,01
FNP	1 320	1,37	1 320	1,06		
Dettes fiscales et sociales	25 378	26,35	40 937	32,98	(15 559)	-38,01
REMUNERATIONS DUES			3 796	3,06	(3 796)	-100,00
DETTES PROVISIONNES SUR CONGES	8 530	8,86	9 955	8,02	(1 425)	-14,31
URSSAF	1 850	1,92	4 299	3,46	(2 449)	-56,97
PREVOYANCE GAN			452	0,36	(452)	-100,00
MALAKOFF	6 047	6,28	7 881	6,35	(1 834)	-23,27
AUTRES CHARGES A PAYER FPC	915	0,95	1 238	1,00	(324)	-26,13
TAXE APPRENTISSAGE	59	0,06	578	0,47	(519)	-89,74
AUTRES CHARGES SOCIALES A PAYE	2 376	2,47	3 434	2,77	(1 058)	-30,82
PRELEVEMENT A LA SOURCE			522	0,42	(522)	-100,00
ETAT IMPOT SOCIETE			1 584	1,28	(1 584)	-100,00
TVA A DECAISSER	4 006	4,16	4 102	3,30	(96)	-2,34
TVA COLLECTEE	1 595	1,66	2 845	2,29	(1 250)	-43,94
TVA SR FACTURES A ETABLIR			250	0,20	(250)	-100,00
TOTAL DU BILAN PASSIF	96 295	100,00	124 118	100,00	(27 823)	-22,42

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	157 551		157 551	194 503
	Montant net du chiffre d'affaires	157 551		157 551	194 503
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				2 433
	Autres produits			935	2
	Total des produits d'exploitation (1)			158 486	196 938
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes			81 499	57 821
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 663	2 064
	Salaires et traitements			65 498	89 660
	Charges sociales du personnel			16 420	32 371
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations				
CHARGES D'EXPLOITATION	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			2	2 439
	Total des charges d'exploitation (2)			165 082	184 355
RESULTAT D'EXPLOITATION				(6 596)	12 583

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

RESULTAT D'EXPLOITATION		(6 596)	12 583
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	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			
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER			
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(6 596)	12 583
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		2 058
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			2 058
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles			
RESULTAT EXCEPTIONNEL			2 058
PARTICIPATION DES SALARIES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES			1 584
TOTAL DES PRODUITS		158 486	198 996
TOTAL DES CHARGES		165 082	185 939
RESULTAT DE L'EXERCICE		(6 596)	13 057
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	158 486	100,59	196 938	101,25	(38 452)	-19,53
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	157 551	100,00	194 503	100,00	(36 952)	-19,00
Production vendue Services FRANCE	157 551	100,00	194 503	100,00	(36 952)	-19,00
PRESTATIONS SERVICES FR	66 587	42,26	90 453	46,50	(23 867)	-26,39
COMMISSIONS ET VENTES	90 964	57,74	104 050	53,50	(13 086)	-12,58
Montant net du chiffre d'affaires	157 551	100,00	194 503	100,00	(36 952)	-19,00
Reprises sur provisions, transferts de charges			2 433	1,25	(2 433)	-100,00
Reprise /provision clients douteux			2 433	1,25	(2 433)	-100,00
Autres produits d'exploitation	935	0,59	2		933	N/S
AUTRES PRODUITS DE GESTION COU	935	0,59	2		933	N/S
Total des charges d'exploitation	165 082	104,78	184 355	94,78	(19 273)	-10,45
Autres achats et charges externes	81 499	51,73	57 821	29,73	23 677	40,95
SOUS TRAITANCE	13 682	8,68			13 682	
FOURNITURES DE BUREAU	320	0,20	366	0,19	(46)	-12,62
HONORAIRES	5 583	3,54	5 541	2,85	42	0,75
ECHANTILLONS			90	0,05	(90)	-100,00
CADEAUX CLIENTS			82	0,04	(82)	-100,00
DEPLACEMENT PERSONNEL	50 116	31,81	42 686	21,95	7 430	17,41
MISSIONS ET RECEPTIONS	9 284	5,89	7 122	3,66	2 162	30,36
TELECOM ET POSTE	171	0,11	292	0,15	(121)	-41,33
PORTABLE	1 618	1,03	1 016	0,52	603	59,33
SERVICES BANCAIRES	725	0,46	627	0,32	99	15,74
Impôts, taxes et versements assimilés	1 663	1,06	2 064	1,06	(401)	-19,44
COTISATIONS FPC	409	0,26	668	0,34	(260)	-38,89
COTISATIONS APPRENTISSAGE	448	0,28	590	0,30	(143)	-24,15
TAXE PROFESSIONNELLE	764	0,48	763	0,39	1	0,13
DROITS DIVERS	43	0,03	43	0,02		0,28
Salaires et traitements	65 498	41,57	89 660	46,10	(24 162)	-26,95
SALAIRES	56 861	36,09	40 763	20,96	16 098	39,49
SALAIRES DIRECTION	3 450	2,19	41 400	21,29	(37 950)	-91,67
CONGES PAYES	3 186	2,02	2 860	1,47	326	11,42
JOURS FERIES	900	0,57	637	0,33	263	41,30
PRIMES ET GRATIFICATIONS	1 100	0,70	4 000	2,06	(2 900)	-72,50
Charges sociales du personnel	16 420	10,42	32 371	16,64	(15 950)	-49,27
COTISATIONS URSSAF	11 257	7,14	22 270	11,45	(11 013)	-49,45
COTISATIONS PREVOYANCE	334	0,21	1 510	0,78	(1 176)	-77,88
COTISATIONS RETRAITE	3 268	2,07	5 802	2,98	(2 534)	-43,68
COTISATIONS ASSEDIC	2 620	1,66	1 823	0,94	797	43,71
CHARGES SOC/PROV CONGES PAYES	(1 058)	-0,67	965	0,50	(2 024)	-209,65
Autres charges de gestion courante	2		2 439	1,25	(2 436)	-99,92
PERTES SUR CREANCES IRRECOURVABLES			2 433	1,25	(2 433)	-100,00
AUTRES CHARGES DE GESTION COUR	2		6		(4)	-62,97

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2022		12 mois	01/01/2021		12 mois	Variations		%
	31/12/2022			31/12/2021					
Résultat d'exploitation	(6 596)	-4,19		12 583	6,47		(19 179)	-152,42	
Total des produits financiers									
Total des charges financières									
Résultat financier									
Résultat courant avant impôts	(6 596)	-4,19		12 583	6,47		(19 179)	-152,42	
Total des produits exceptionnels				2 058	1,06		(2 058)	-100,00	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				2 058	1,06		(2 058)	-100,00	
PRODUITS EXEPTIONNELS/OPERATIONS GESTION				2 058	1,06		(2 058)	-100,00	
Total des charges exceptionnelles									
Résultat exceptionnel				2 058	1,06		(2 058)	-100,00	
Impôts sur les bénéfices				1 584	0,81		(1 584)	-100,00	
IMPOT SUR LES SOCIETES				1 584	0,81		(1 584)	-100,00	
Résultat de l'exercice	(6 596)	-4,19		13 057	6,71		(19 653)	-150,51	

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/01/2022	12	01/01/2021	12	Ecart	%
	31/12/2022	mois	31/12/2021	mois		
CHIFFRE D'AFFAIRES	157 551	100,00	194 503	100,00	(36 952)	-19,00
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue : Biens						
+ Production vendue : Travaux						
+ Production vendue : Services	157 551	100,00	194 503	100,00	(36 952)	-19,00
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	157 551	100,00	194 503	100,00	(36 952)	-19,00
PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE	157 551	100,00	194 503	100,00	(36 952)	-19,00
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance	13 682	8,68			13 682	
- Achats non stockés	320	0,20	366	0,19	(46)	-12,62
- Autres charges externes	67 497	42,84	57 455	29,54	10 042	17,48
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	81 499	51,73	57 821	29,73	23 677	40,95
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	76 052	48,27	136 682	70,27	(60 630)	-44,36
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations	856	0,54	1 259	0,65	(402)	-31,98
- Autres impôts et taxes	807	0,51	806	0,41	1	0,14
- Salaires et traitements	65 498	41,57	89 660	46,10	(24 162)	-26,95
- Charges sociales	16 420	10,42	32 371	16,64	(15 950)	-49,27
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	(7 529)	-4,78	12 587	6,47	(20 116)	-159,82
+ Reprises sur amortissements et provisions			2 433	1,25	(2 433)	-100,00
+ Autres produits d'exploitation	935	0,59	2		933	N/S
+ Transfert de charges d'exploitation						
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions						
- Autres charges de gestion courante	2		2 439	1,25	(2 436)	-99,92
RÉSULTAT EXPLOITATION	(6 596)	-4,19	12 583	6,47	(19 179)	-152,42
+ Quote-part sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Quote-part sur opérations en commun						
- Charges financières						
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	(6 596)	-4,19	12 583	6,47	(19 179)	-152,42
Produits exceptionnels			2 058	1,06	(2 058)	-100,00
- Charges exceptionnelles						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			2 058	1,06	(2 058)	-100,00
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices			1 584	0,81	(1 584)	-100,00
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	(6 596)	-4,19	13 057	6,71	(19 653)	-150,51

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/01/2022	12	01/01/2021	12	Variations	%
	31/12/2022	mois	31/12/2021	mois		
Montant net du chiffre d'affaires	157 551	100,00	194 503	100,00	(36 952)	-19,00
Marge commerciale						
Production vendue Services	157 551	100,00	194 503	100,00	(36 952)	-19,00
PRESTATIONS SERVICES FR	66 587	42,26	90 453	46,50	(23 867)	-26,39
COMMISSIONS ET VENTES	90 964	57,74	104 050	53,50	(13 086)	-12,58
Production de l'exercice	157 551	100,00	194 503	100,00	(36 952)	-19,00
Achats de sous-traitance	13 682	8,68			13 682	
SOUS TRAITANCE	13 682	8,68			13 682	
Marge brute de production	143 869	91,32	194 503	100,00	(50 634)	-26,03
Production de l'exercice + Marge commerciale	157 551	100,00	194 503	100,00	(36 952)	-19,00
Achats non stockés matières et fournitures	320	0,20	366	0,19	(46)	-12,62
FOURNITURES DE BUREAU	320	0,20	366	0,19	(46)	-12,62
Autres charges externes	67 497	42,84	57 455	29,54	10 042	17,48
HONORAIRES	5 583	3,54	5 541	2,85	42	0,75
ECHANTILLONS			90	0,05	(90)	-100,00
CADEAUX CLIENTS			82	0,04	(82)	-100,00
DEPLACEMENT PERSONNEL	50 116	31,81	42 686	21,95	7 430	17,41
MISSIONS ET RECEPTIONS	9 284	5,89	7 122	3,66	2 162	30,36
TELECOM ET POSTE	171	0,11	292	0,15	(121)	-41,33
PORTABLE	1 618	1,03	1 016	0,52	603	59,33
SERVICES BANCAIRES	725	0,46	627	0,32	99	15,74
Valeur ajoutée produite	76 052	48,27	136 682	70,27	(60 630)	-44,36
Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunérations	856	0,54	1 259	0,65	(402)	-31,98
COTISATIONS FPC	409	0,26	668	0,34	(260)	-38,89
COTISATIONS APPRENTISSAGE	448	0,28	590	0,30	(143)	-24,15
Impôts, taxes & versements assimilés autres	807	0,51	806	0,41	1	0,14
TAXE PROFESSIONNELLE	764	0,48	763	0,39	1	0,13
DROITS DIVERS	43	0,03	43	0,02		0,28
Salaires et traitements	65 498	41,57	89 660	46,10	(24 162)	-26,95
SALAIRES	56 861	36,09	40 763	20,96	16 098	39,49
SALAIRES DIRECTION	3 450	2,19	41 400	21,29	(37 950)	-91,67
CONGES PAYES	3 186	2,02	2 860	1,47	326	11,42
JOURS FERIES	900	0,57	637	0,33	263	41,30
PRIMES ET GRATIFICATIONS	1 100	0,70	4 000	2,06	(2 900)	-72,50
Charges sociales	16 420	10,42	32 371	16,64	(15 950)	-49,27
COTISATIONS URSSAF	11 257	7,14	22 270	11,45	(11 013)	-49,45
COTISATIONS PREVOYANCE	334	0,21	1 510	0,78	(1 176)	-77,88
COTISATIONS RETRAITE	3 268	2,07	5 802	2,98	(2 534)	-43,68
COTISATIONS ASSEDIC	2 620	1,66	1 823	0,94	797	43,71
CHARGES SOC/PROV CONGES PAYES	(1 058)	-0,67	965	0,50	(2 024)	-209,65
Excédent brut d'exploitation	(7 529)	-4,78	12 587	6,47	(20 116)	-159,82

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/01/2022 12 31/12/2022 mois		01/01/2021 12 31/12/2021 mois		Variations %	
Reprises sur amortissements & provisions			2 433	1,25	(2 433)	-100,00
Reprise /provision clients douteux			2 433	1,25	(2 433)	-100,00
Autres produits d'exploitation	935	0,59	2		933	N/S
AUTRES PRODUITS DE GESTION COU	935	0,59	2		933	N/S
Autres charges de gestion courante	2		2 439	1,25	(2 436)	-99,92
PERTES SUR CREANCES IRRECOUVRABLES			2 433	1,25	(2 433)	-100,00
AUTRES CHARGES DE GESTION COUR	2		6		(4)	-62,97
Résultat d'exploitation	(6 596)	-4,19	12 583	6,47	(19 179)	-152,42
Résultat courant avant impôts	(6 596)	-4,19	12 583	6,47	(19 179)	-152,42
Produits exceptionnels			2 058	1,06	(2 058)	-100,00
PRODUITS EXEPTIONNELS/OPERATIONS GESTION			2 058	1,06	(2 058)	-100,00
Résultat exceptionnel			2 058	1,06	(2 058)	-100,00
Impôts sur les bénéfices			1 584	0,81	(1 584)	-100,00
IMPOT SUR LES SOCIETES			1 584	0,81	(1 584)	-100,00
Résultat de l'exercice	(6 596)	-4,19	13 057	6,71	(19 653)	-150,51

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 et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **96 295 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 158 486 euros** et un total **charges de 165 082 euros**, dégageant ainsi un **résultat de -6 596 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément 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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

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

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	53 000					53 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	53 000					53 000
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	2 312					2 312
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 312					2 312
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
		TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
TOTAL		55 312					55 312

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	9 568	9 568	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	358	358	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	9 926	9 926	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	10 038	10 038		
	Personnel et comptes rattachés	8 530	8 530		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 247	11 247		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	5 601	5 601		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	30 375	30 375		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	65 790	65 790		
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	30 375			

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		500,00	10,0000	5 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		500,00	10,0000	5 000,00

Tableau des Emplois et Ressources

		Etat exprimé en euros Etat en valeurs brutes	31/12/2022	31/12/2021
EMPLOIS	Distributions mises en paiement au cours de l'exercice			
	Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé :			
	Immobilisations incorporelles			
	Immobilisations corporelles			
	Immobilisations financières			
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (a)			
	Réductions de capitaux propres et prélèvements			
	Remboursements de dettes financières (b)		8 575	
	TOTAL DES EMPLOIS		8 575	
Détermination de la Capacité d'autofinancement	<i>Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)</i>		(7 529)	12 587
	+ Transferts de charges (d'exploitation)			
	+ Autres produits (d'exploitation)		935	2
	- Autres charges (d'exploitation)		2	2 439
	+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
	+ Produits financiers			
	- Charges financières			
	+ Produits exceptionnels			2 058
	- Charges exceptionnelles			
	- Participation des salariés aux fruits de l'expansion			1 584
	- Impôts sur les bénéfices			
	= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE		(6 596)	10 625
RESSOURCES	Capacité d'autofinancement de l'exercice		(6 596)	10 625
	Cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé :			
	Cessions d'immobilisations incorporelles			
	Cessions d'immobilisations corporelles			
	Cessions ou réduction d'immobilisations financières			
	Augmentation des capitaux propres :			
	Augmentation de capital ou apports			
	Augmentation des autres capitaux propres			
	Augmentation des dettes financières (b) (c)			
	TOTAL DES RESSOURCES		(6 596)	10 625
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL			(15 171)	10 625

(a) Montant brut transféré au cours de l'exercice

(b) Sauf concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(c) Hors primes de remboursement des obligations

Tableau de Financement

Etat exprimé en euros

Etat en valeurs brutes

31/12/2022

31/12/2021

Début d'exercice

Fin d'exercice

Emplois/Ressources

Emplois/Ressources

ACTIF CIRCULANT					
	Stocks				
	Clients	18 570	9 568	(9 001)	(5 091)
	Autres créances	336	358	21	73
	TOTAL ACTIF CIRCULANT	18 906	9 926	(8 980)	(5 017)

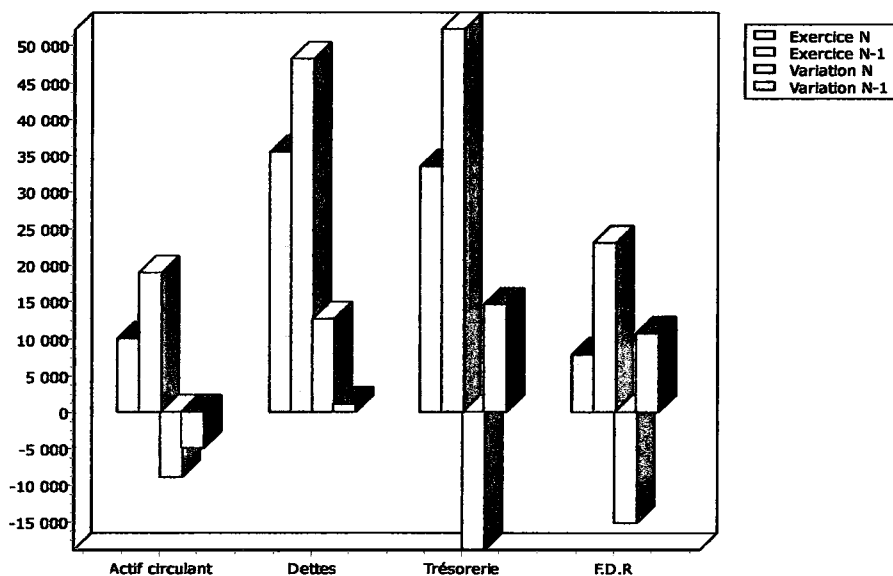
DETTES A COURT TERME					
	Fournisseurs	7 131	10 038	(2 906)	1 745
	Fournisseurs d'immobilisations				
	Autres dettes	40 937	25 378	15 559	(620)
	TOTAL DETTES A COURT TERME	48 068	35 416	12 652	1 125

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	(29 162)	(25 490)	3 673	(3 893)
-------------------------------------	-----------------	-----------------	--------------	----------------

TRESORERIE					
	Disponible	52 212	33 369	(18 844)	14 517
	Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque				
	TOTAL TRESORERIE	52 212	33 369	(18 844)	14 517

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	23 050	7 879	(15 171)	10 625
--------------------------------------	---------------	--------------	-----------------	---------------

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif



4Z DIFFUSION

N° SIRET 51447572200013

S.A.S AU CAPITAL DE 5.000 Euros

Siège social :

73, clos de Bessancourt

95550 BESSANCOURT

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE

ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 /06/2023

Le 30/06/2023
à 18H00

Mesdames : ROUSSEAU Muriel épouse ZAJAC, ZAJAC Elysa, et messieurs ZAJAC Patrice, ZAJAC Julien détenant la totalité des actions de la S.A.S sont présents en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle au siège de la société, sur convocation du Président.

Il est établi une feuille de présence signée par les associés présents.

Monsieur ZAJAC Patrice préside la séance en qualité de Président.

Monsieur ZAJAC Julien tient lieu de secrétaire.

Le Président constate que les associés présents possèdent plus de la moitié des actions composant le capital social et qu'en conséquence l'Assemblée peut valablement délibérer.

Le président rappelle les points contenus dans l'ordre du jour mentionné dans les convocations :

- Rapport de gestion du Président,
- Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2022 et quitus au Président,
- Affectation du résultat,
- Questions diverses,
- Pouvoir en vue d'effectuer les formalités.

Le Président met à la disposition des associés :

- un exemplaire de la lettre de convocation aux associés,
- les statuts de la Société,
- la feuille de présence à l'assemblée,
- l'inventaire des valeurs actives de la Société, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31 décembre 2022,
- le rapport de gestion du Président,
- le texte des résolutions proposées à l'assemblée.

Puis le Président déclare que l'inventaire, les comptes annuels, le rapport de gestion du Président, le texte des résolutions proposées, ainsi que tous les autres documents et renseignements prévus par les statuts, ont, conformément auxdits statuts été communiqués aux associés 15 jours avant la date de la réunion de l'assemblée.

Le Président rappelle ensuite que l'assemblée est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport de gestion du Président sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022,
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022 et quitus au Président,
- Affectation du résultat,
- Pouvoirs à conférer.

Le Président donne lecture de son rapport de gestion.

Puis le Président ouvre la discussion.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions inscrites à l'ordre du jour.

1^{ère} Résolution :

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président, approuve les comptes annuels de l'exercice clos au 31 décembre 2022 tels qu'ils sont présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

En conséquence, elle donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat, pour ledit exercice.

- **Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité.**

2^{ème} résolution :

La perte de l'exercice 2022 soit 6.596 Euros, sera portée au débit du compte report à nouveau.

- **Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité.**

FEUILLE DE PRESENCE
DE L'ASSEMBLEE GENERALE
ORDINAIRE ANNUELLE DU 30/06/2023

<u>NOM DES ASSOCIES</u>	<u>NOMBRE D'ACTIONS DETENU</u>	<u>SIGNATURE</u>
ZAJAC Patrice	200	
ROUSSEAU Muriel épouse ZAJAC	100	
ZAJAC Julien	100	
ZAJAC Elysa	100	
TOTAL	500	

Les associés ayant pris part au vote des résolutions représentent 500 actions sur les 500 actions composant le capital social.

4Z DIFFUSION

S.A.S. AU CAPITAL DE 5.000,00 Euros

Siège social :

73, clos de Bessancourt

95550 BESSANCOURT

**Rapport de gestion sur les opérations
de l'exercice clos le 31/12/2022**

Mesdames, messieurs,

Conformément à la loi et aux statuts, je vous ai réuni en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31/12/2022 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et documents prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues pour l'établissement des comptes annuels sont conformes à la réglementation en vigueur.

L'annexe aux comptes annuels comporte toutes les explications complémentaires.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

Au cours de cet exercice social, nous avons réalisé un chiffre d'affaires net de 157.551 Euros contre 194.503 Euros en 2021 ce qui marque une baisse d'environ 19%.

Nos charges d'exploitation se sont élevées globalement à 165.082 Euros, 184.355 Euros en 2021, en baisse de 10% environ.

Compte tenu de la structure de nos activités, les postes de charge sont les suivants pour l'exercice 2022 :

- Les autres achats et charges externes ressortent à 81.499 Euros (57.821 Euros en 2021).
- Les impôts et taxes ressortent à 1.663 Euros (2.064 Euros en 2021).
- Les salaires et traitements s'élèvent à 65.498 Euros et les charges sociales correspondantes à 16.420 Euros (respectivement 89.660 et 32.371 en 2021).
- Les dotations aux amortissements sont nulles.
- Les autres charges pour 2 Euros, 2.439 Euros en 2021.

En conséquence et après déduction de toutes charges, notre résultat se solde par une perte de 6.596 Euros. Ce résultat fait suite à un bénéfice de 13.057 Euros en 2022.

Résultats – Affectation :

L'exercice clos au 31/12/2022 fait ressortir une perte de 6.596 Euros, Je vous propose d'affecter ce résultat de la façon suivante :

Le résultat de l'exercice 2022, perte de 6.596 Euros sera porté au débit du compte report à nouveau, qui sera créditeur de 25.005 Euros après cette affectation. .

FILIALE

La société 4Z DIFFUSION ne détient aucune participation.

CONVENTIONS REGLEMENTEES

Une convention de fournitures de prestations a été signée le 28 février 2012 avec la société BZ DIFFUSION, des prestations ont été facturées à hauteur de 2.750 Euros H.T. et reçues pour 13.500 Euros H.T. au cours de l'exercice écoulé.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Distribution de dividendes effectuée en 2011 pour 37.000 Euros soit 74,00 Euros par action.

Distribution de dividendes effectuée en 2012 pour 15.000 Euros soit 30,00 Euros par action.

Distribution de dividendes effectuée en 2013 pour 10.000 Euros soit 20,00 Euros par action.

DELAIS DE REGLEMENT CLIENTS ET FOURNISSEURS

Conformément à la loi L.M.E. la société respecte les délais de règlement prévus par les fournisseurs. Les fournisseurs de prestations sont réglés à 30 jours, le compte fournisseur s'établit à 8.718 Euros au 31/12/2022.

Les clients dont le solde est de 9.568 Euros, ont réglé à échéance, début janvier 2023.

DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

Nous espérons que les résolutions qui vous ont proposées recevront votre agrément et que vous voudrez bien donner quitus de sa gestion à votre président, pour l'exercice écoulé.

Fait à Bessancourt le 23 mai 2023.

Le Président
P. ZAJAC

