

Bordereau attestant l'exactitude des informations - BESANCON - 2501 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 23/04/2025 - 1775 - 2006 B 00460 - 491 218 996 - 2MCA





①

BILAN SIMPLIFIÉ

DGFIP N° 2033-A-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 302)
relatifs à du Code général des impôts

Désignation de l'entreprise **ZMCA** Rue **des Epinettes** **25300** **PONTARLIER** Néant *

SIRET **49121899600016**

Durée de l'exercice en nombre de mois * **12** Durée de l'exercice précédent * **12**

Exercice N clos le
2024-09-30

	ACTIF		Net
	Brut	Amortissements – Provisions	
ACTIF IMMOBILISÉ			
Immobilisations incorporelles { Fonds commercial * Autres *	010 014	012 016	
Immobilisations corporelles *	028	030	
Immobilisations financières * (1)	040	042	40 562
Total I (5) 044	044	048	40 562
STOCKS			
Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	052	
Marchandises *	060	062	
Avances et acomptes versés sur commandes	064	066	
Créances (2) { Autres * (3)	068 072	070 074	2 000
Valeurs mobilières de placement	080	082	
Disponibilités	084	086	72 956
Charges constatées d'avance *	092	094	
Total II 096	096	098	74 956
Total général (I + II) 110	110	112	115 518
PASSIF			
Capital social ou individuel *			120
Écarts de réévaluation			124
Réserve légale			126
Réserves réglementées *			130
Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants) *		131	132
Report à nouveau			134
Résultat de l'exercice			136
Subventions d'investissement			137
Provisions réglementées			140
Total I 142			68 836
Provisions pour risques et charges			154
Emprunts et dettes assimilées			156
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			164
Fournisseurs et comptes rattachés *			166
Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA indiqué dans la case 169)		169	172
Comptes courants d'associés			173
Autres dettes			175
Produits constatés d'avance			174
Total III 176			46 681
Total général (I + II + III) 180			115 518
RENOIS			
(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		195
(2) Dont créances à plus d'un an	197		182
(3) Dont compte courant d'associés débiteurs	199		184
(4) Dont dettes à plus d'un an			
(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *			
(5) Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *			

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD

Designation de l'entreprise	2MCA		Néant <input type="checkbox"/>	Exercice N clos le
A - RESULTAT COMPTABLE				
Formulaire déposé au titre de l'IR (cocher la case ci-contre)				
Ventes de marchandises *		209		210
Production vendue *	{	215	{	214
	Biens			
	Services *	217		218
Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)				222
Production immobilisée *				224
Subventions d'exploitations reçues				226
Autres produits				230
				232
				234
				236
				238
				240
				242
				244
				250
				252
				254
				256
				262
				264
				270
				280
				290
				294
				300
				306
				310
				314
				316
				318
				322
				324
				330
				251
				988
				999
PRODUITS D'EXPLOITATION				
CHARGES D'EXPLOITATION				
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				
Produits financiers				264
Produits exceptionnels				270
Charges financières				280
Charges exceptionnelles	{	347		290
		348		294
Impôts sur les bénéfices				300
				306
				310
				314
				316
				318
				322
				324
				330
				251
				988
				999
2 - BÉNÉFICE OU PERTES : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				
B - RESULTAT FISCAL				
Rep le bén. compt. c. 1, déf. compt. c. 2				
Rémunérations et avantages personnels non déductibles				312
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles				316
Provisions non déductibles				318
Impôts et taxes non déductibles				322
Divers dt intérêts excédentaires cpiés crts d'associés	247		248	330
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			(Part de loyers dispensés de réintégration)	251
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				988
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999
REINTEGRATIONS				
				210
				214
				218
				222
				224
				226
				230
				232
				234
				236
				238
				240
				242
				244
				250
				252
				254
				256
				262
				264
				270
				280
				290
				294
				300
				306
				310
				314
				316
				318
				322
				324
				330
				251
				988
				999
				209
				215
				217
				222
				224
				226
				230
				232
				234
				236
				238
				240
				242
				244
				250
				252
				254
				256
				262
				264
				270
				280
				290
				294
				300
				306
				310
				314
				316
				318
				322
				324
				330
				251
				988
				999
				209
				215
				217
				222
				224
				226
				230
				232
				234
				236
				238
				240
				242
				244
				250
				252
				254
				256
				262
				264
				270
				280
				290
				294
				300
				306
				310
				314
				316
				318
				322
				324
				330
				251
				988
				999
				209
				215
				217
				222
				224
				226
				230
				232
				234
				236
				238
				240
				242
				244
				250
				252
				254
				256
				262
				264
				270
				280
				290
				294
				300
				306
				310
				314
				316
				318
				322
				324
				330
				251
				988
				999
				209
				215
				217
				222
				224
				226
				230
				232
				234
				236
				238
				240
				242
				244
				250
				252
				254
				256
				262
				264
				270
				280
				290
				294
				300
				306
				310
				314
				316
				318
				322
				324
				330
				251
				988
				999
				209
				215
				217
				222
				224
				226
				230
				232
				234
				236
				238
				240
				242
				244
				250
				252
				254
				256
				262
				264
				270
				280
				290
				294
				300
				306
				310
				314
				316
				318
				322
				324
				330
				251
				988
				999
				209
				215
				217
				222
				224
				226
				230
				232
				234
				236
				238
				240
				242
				244
				250
				252
				254
				256
				262
				264
				270
				280
				290
				294
				300
				306
				310
				314
				316
				318
				322
				324
				330
				251
				988
				999
				209
				215
				217
				222
				224
				226
				230
				232
				2

Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				997	
Entreprise nouvelle (44 sexes)	986	Zone franche urbaine (44 octes A)	987		342
Reprise d'entreprise en difficulté (44 septies)	981	Jeune entreprise innovante (44 sexes A)	989		
Zone restrictif défense (44 terdecies)	127	Zone revitalisation rurales (44 quindécies)	138		
Bassins d'emploi à dynamiser (art 44 duodécies)	991	Investissements outre mer	344		
ZFANG 44 quaterdecies	345	Zone de développement prioritaire (44 septidécies)	993		
Bassins urbains à dynamiser (BUD) (art 44 sexdecies)	992				
Créance report en arrière du déficit				346	350
Deduction exceptionnelle (art 39 decies)				655	
Deduction exceptionnelle (art 39 decies A)				643	
Deduction exceptionnelle (art 39 decies B)				645	
Deduction exceptionnelle (art 39 decies C)				647	
Deduction exceptionnelle (art 39 decies D)				648	
Deduction exceptionnelle simulateur de conduite (art 39 decies E)				641	
Deductions exceptionnelles (art 39 decies F)				990	
Deduction exceptionnelle (art 39 decies G)				649	
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS				Bénéf. c. 1. déf. c. 2	354
Déficit de l'exerc. reporté en arrière (entreprises I S seulement)				352	
Déficits antérieurs reportables				356	
124 633 dont imputés sur le résultat :					360
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS				Bénéf. c. 1. déf. c. 2	372
				370	
					1 068

I REINTEGRATIONS DIVERSES

Régime Mère/Fille - QP Frais et Charges

Montant

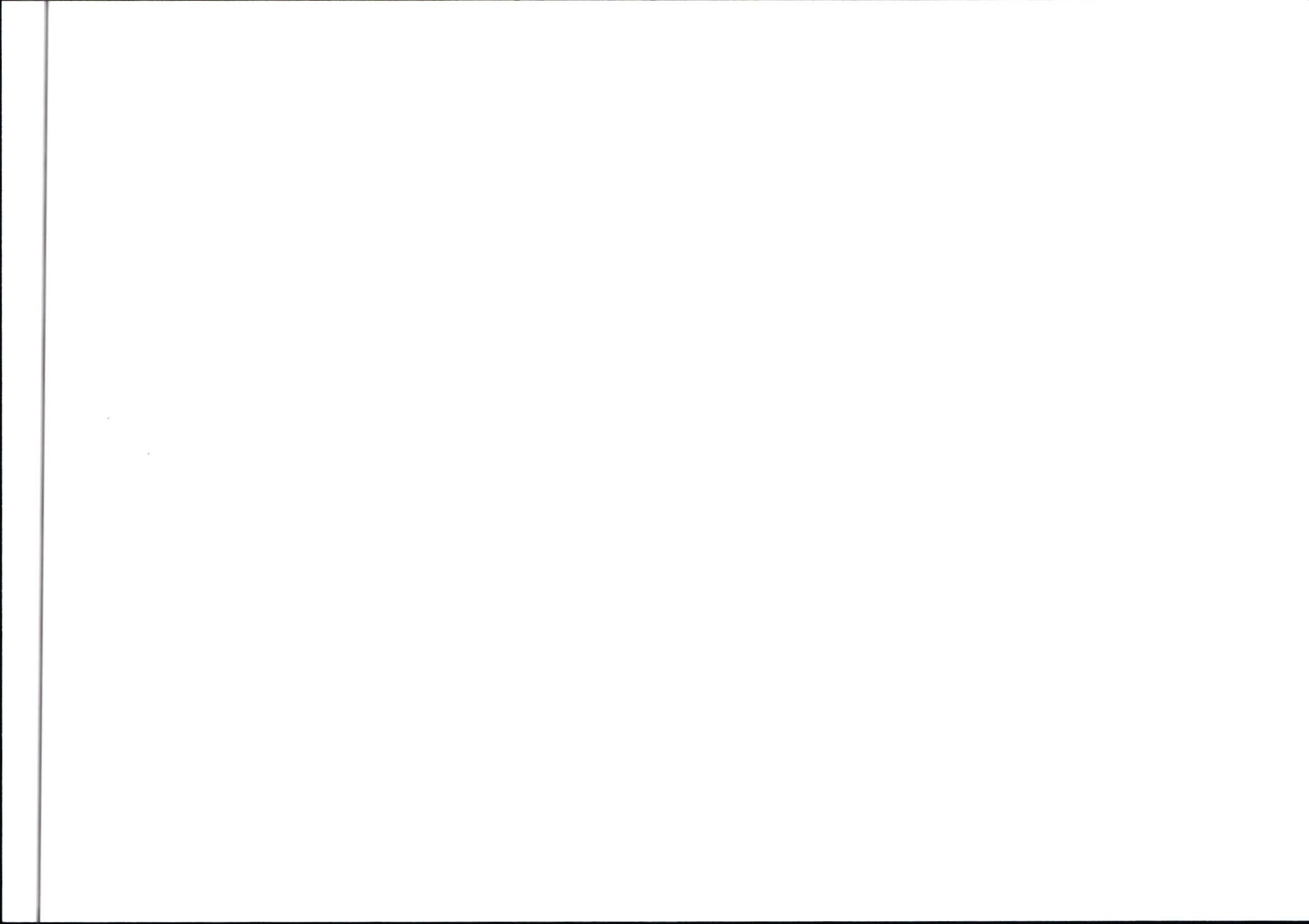
975

II DEDUCTIONS DIVERSES

Régime Mère/Fille - Dividendes reçus

Montant

19 500



ZMCA

Annexe des Comptes de l'exercice clos le 30/09/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2024, dont le total est de 115 518€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice net comptable de 17 457€.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

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

Faits caractéristiques de l'exercice

Évènements principaux :

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

Principes, règles et méthodes comptables :

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement n° 2023-08 du 22 novembre 2023 modifiant le règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des dits comptes annuels.

Les règles 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, 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.

Les règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après.

Informations relatives au bilan

ACTIF

Immobilisations

Immobilisations Corporelles et Incorporelles :

ZMCA

du 01/10/2023 au 30/09/2024

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont rattachés au coût d'acquisition.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables :
- immobilisations non décomposables :

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations. Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue. Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Principaux Mouvements de l'exercice :

Immobilisations Incorporelles et Corporelles	Valeur brute Début D'exercice	Augmentations Diminutions	Valeur Brute des Immos en fin d'exercice
Fonds Commercial	-	-	-
Autres Immobilisations incorporelles	-	-	-
Terrain	-	-	-
Constructions	-	-	-
Installations techniques, matériels et outillages industriels	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagement divers	-	-	-
Matériel de transport	-	-	-
Autres Immobilisations corporelles	-	-	-
Total	-	-	-

Amortissements :

	Amortissements	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin d'Exercice
			Amortissement	Amortissement			
Incorporelles		-	-	-	-	-	-
	Terrains	-	-	-	-	-	-
	Constructions	-	-	-	-	-	-
	Installations techniques matériel et outillage industriel	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles	Installations générales aménagements divers	-	-	-	-	-	-
	Matériel de transport	-	-	-	-	-	-
	Autres immobilisations corporelles	-	-	-	-	-	-
	TOTAL	-	-	-	-	-	-

Durées d'amortissement :

Immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire / Dégressif	20 à 50 ans
Matériel et Outillage	Linéaire / Dégressif	5 à 10 ans
Matériel de Transport	Linéaire / Dégressif	4 à 5 ans
Matériel de Bureau	Linéaire / Dégressif	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire / Dégressif	10 ans
Installations générales	Linéaire / Dégressif	10 à 20 ans

Dépréciation Actif Immobilisé :

Dépréciation des autres Actifs	Augmentations		Diminutions	
	Début de l'exercice	Dépréciation	Dépréciation	Fin D'exercice
Immobilisations	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-

ZMCA

du 01/10/2023 au 30/09/2024

AUTRES PARTICIPATIONS :

	Valeur Comptable Titres détenus (Brute)	Valeur Comptable Titres détenus (Nette)	Prêts et avances consenties	Cautions	Dividendes encaissés
Filiales détenues de 10% à 50 %					
ECOBAT	1.67	1.67	0	0	0
IMGS	40 560	40 560	0	0	19 500

Dépréciations Actif :

Dépréciation Actif	Début de l'exercice	+	Dépréciation	-	Fin D'exercice
Stocks et encours	-		-		-
Clients et comptes rattachés	-		-		-
Autres Actifs	-		-		-
Total	-		-		-

Produits à Recevoir :

	Produits à Recevoir	Montant
Immobilisations Financières		-
Participation Groupe		-
Participation Hors Groupe		-
Intérêts Cours Clients		-
Associés		-
Valeurs Mobilières de Placement		-
Facture à Établir		-
RRR à obtenir, Avoir à Recevoir		-
Personnel		-
Autres Produits Sécurité Sociale		-
État		-
Divers		-
Total	-	-

État des 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.

ETAT DES CREANCES	Montant	A 1 an au	A plus d'un
	Brut	plus	an
Créances rattachées à des participations	-	-	-
Prêts	-	-	-
Autres immobilisations financières	-	-	-
Clients douteux ou litigieux	-	-	-
Autres créances clients	-	-	-
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie antérieurement constatée	-	-	-
Personnel et comptes rattachés	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-
Taxe sur la valeur ajoutée	-	-	-
Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
Divers	-	-	-
Groupe et associés	-	-	-
Débiteurs divers	2 000	2 000	-
Charges constatées d'avance	-	-	-
Totaux	2 000	2 000	-
	Prêts accordés en cours d'exercice	-	-
	Remboursements obtenus en cours d'exercice	-	-
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	-	-

PASSIF

Capitaux propres :

Composition du capital social	Nombre	Valeur nominale
Actions ou parts composant le capital social au début de l'exercice	1 500	50,00
Actions ou parts émises pendant l'exercice	0	
Augmentation de la valeur nominale des parts ou actions		0
Actions ou parts composant le capital social en fin d'exercice	1 500	50,00

Libellé

Solde à L'ouverture Affectation du Résultat Autres variations Solde à la Clôture

ZMCA

du 01/10/2023 au 30/09/2024

		+	-
Capital Social	75 000		75 000
Réserve légale	4 039		4 039
Réserves statutaires, contractuelles	-		-
Réserves réglementées	-		-
Autres réserves	-		-
Report à nouveau	-25 508		-27 660
Résultat de l'exercice	-2 152		17 457

État des Dettes :

Évaluation des dettes : Les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale

ETAT DES DETTES	Montant	A 1 an au	+ 1an, 5 ans au	A + 5
	Brut	plus	+	ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an max. à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à + de 1 an à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	1 118	1 118	-	-
Personnel et comptes rattachés	-	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	-	-	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
T. V.A.	-	-	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	-	-	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	45 564	45 564	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAUX	46 681	46 681	-	-
<i>Dont :</i>				
Emprunts souscrits en cours d'exercice	-	-	-	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	-	-	-	-
Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	45 564	45 564	-	-

Charges à Payer :

	Charges à Payer :	Montant
	Congés payés	-
Congés payés	Charges sociales	-
	Charges fiscales	-
	Emprunts et Dettes	-
	Dettes participations Groupes	-
	Dettes participations Hors Groupe	-
	Dettes sociétés en participation	-
Intérêts Courus	Fournisseurs	-
	Associés	-
	Banques	-
	Concours bancaires courants	-
	Factures à recevoir	1 118
	Remise Rabais Ristournes, Avoir à établir	-
	Participations des salariés	-
Autres Charges	Personnel	-
	Organismes Sociaux	-
	Autres charges fiscales	-
	Divers	-
	Total	1 118

Compte de Résultat :

Chiffre d'affaires :

	CA HT France et Intra-communautaire	CA HT Export	Total
Marchandises	-	-	-
Production	Biens	-	-
	Services	-	-
Chiffre d'affaires total	-	-	-

ZMCA

du 01/10/2023 au 30/09/2024

Résultat Financier :

	N	N-1
Produits Financiers de Participations	19 500	-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	-	-
Autres intérêts et produits assimilés	-	215
Reprises sur provisions et transferts de charges	-	-
Différences positives de change	-	-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
Total Produits Financiers	19 500	215
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	-	-
Intérêts et charges assimilées	-	-
Autres charges financières	-	-
Pertes de change	-	-
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
Total charges financières	-	-
Résultat financier	19 500	215

Résultat Exceptionnel :

	Exercice N	Exercice N-1
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	-	-
Produits Exceptionnels sur Opération en capital	-	-
Reprise pour provisions pour risques et charges	-	-
Total produits exceptionnels	-	-
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	-	-
Charges Exceptionnelle sur Opération en capital	-	-
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	-	-
Total charges exceptionnelles	-	-
Résultat exceptionnel	-	-

Autres Informations Spécifiques :

Rémunération des dirigeants :

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Effectif moyen :

Pas de salariés.

ZMCA

du 01/10/2023 au 30/09/2024



ZMCA

Société à responsabilité limitée
Au capital de 75 000 euros
Siège social : 7 rue des Epinettes
Bâtiment A
25300 PONTARLIER
491 218 996 RCS BESANCON

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 24 FEVRIER 2025

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2024**

DEUXIEME DÉCISION

L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2024 s'élevant à 17 457,25 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice.....17 457,25 euros
Report à nouveau antérieur..... - 27 689,65 euros
Au compte « report à nouveau »..... 17 457,25 euros
S'élevant ainsi à – 10 232,40 euros

Conformément à la loi, l'Associée Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme par la gérante
Madame Marie Monnier



