

Bordereau attestant l'exactitude des informations - BOBIGNY - 9301 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 06/01/2026 - 316 - 2019 B 08244 - 853 030 641 - 2MA CORPORATION

316

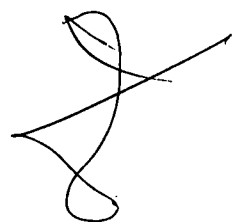
- 6 JAN. 2026

2MA CORPORATION
22, AVENUE MAXIMILIEN ROBESPIERRE

93150 LE BLANC-MESNIL
LIASSE FISCALE 31/12/2024 IS / RN

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Conforme à
l'original



AVANTIS CONSULTING

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts)

①

BILAN - ACTIF

| | | | | | |
|-------------------------------------|---|--|----------|---|--------|
| Désignation de l'entreprise : | | 2MA CORPORATION | | 1 2 | |
| Adresse de l'entreprise : | | 22 AVENUE MAXIMILIEN ROBESPIERRE 93150 LE BLANC-MESNIL | | Durée de l'exercice précédent : 1 2 | |
| Numéro SIRET * | | 8 5 3 0 3 0 6 4 1 0 0 0 1 5 | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| | | | | Exercice N clos le, 3 1 1 2 2 0 2 4 | |
| | | Brut 1 | | Amortissements, provisions 2 | |
| | | | | Net 3 | |
| Capital souscrit non appelé (I) | | AA | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ * | Frais d'établissement * | AB | | AC | |
| | Frais de développement * | CX | | CQ | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | AF | | AG | |
| | Fonds commercial (1) | AH | | AI | |
| | Autres immobilisations incorporelles | AJ | | AK | |
| | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | | AM | |
| | Terrains | AN | | AO | |
| | Constructions | AP | | AQ | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | | AS | |
| | Autres immobilisations corporelles | AT | 2 600 | AU | 2 600 |
| Immobilisations en cours | AV | | AW | | |
| Avances et acomptes | AX | | AY | | |
| ACTIF CIRCULANT * | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | | CT | |
| | Autres participations | CU | | CV | |
| | Créances rattachées à des participations | BB | | BC | |
| | Autres titres immobilisés | BD | | BE | |
| | Prêts | BF | | BG | |
| | Autres immobilisations financières * | BH | | BI | |
| TOTAL (II) | | BJ | 2 600 | BK | 2 600 |
| ACTIF CIRCULANT * | Matières premières, approvisionnements | BL | | BM | |
| | En cours de production de biens | BN | | BO | |
| | En cours de production de services | BP | | BQ | |
| | Produits intermédiaires et finis | BR | | BS | |
| | Marchandises | BT | 2 870 | BU | 2 870 |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | 150 | BW | 150 |
| | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | 6 627 | BY | 6 627 |
| | Autres créances (3) | BZ | 7 041 | CA | 7 041 |
| | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | |
| | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres) | CD | 3 769 | CE | 3 769 |
| Disponibilités | CF | 21 412 | CG | 21 412 | |
| Charges constatées d'avance (3)* | CH | | CI | | |
| TOTAL (III) | | CJ | 41 870 | CK | 41 870 |
| Comptes de régularisation | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | |
| | Paiements de remboursement des obligations (V) | CM | | | |
| | Écarts de conversion actif * (VI) | CN | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) | | CO | 44 470 | 1A | 2 600 |
| Bancs : (1) Dont droit au bail : | | CP | | (3) Part à plus d'un an : | |
| Classe de réserve de provisions : * | | | | CR | |
| | | | Stocks : | Créances : | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2031-SD 2025

Formulaire obligatoire (article 33 A
du Code général des impôts)

| Désignation de l'entreprise | | ZMA CORPORATION | | Néant <input type="checkbox"/> |
|--|--|-------------------|--------|--------------------------------|
| | | Exercice N | | |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :.....5 000...) | DA | 5 000 | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, | DB | | |
| | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK) | DC | | |
| | Réserve légale (3) | DD | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | | |
| | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuations des cours <input type="checkbox"/> B1) | DF | | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ) | DG | | |
| | Report à nouveau | DH | (9) | |
| | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | DI | 16 616 | |
| | Subventions d'investissement | DJ | | |
| | Provisions réglementées * | DK | | |
| | | TOTAL (II) | DL | 21 607 |
| Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | DM | | |
| | Avances conditionnées | DN | | |
| | TOTAL (III) | DO | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | DP | | |
| | Provisions pour charges | DQ | | |
| | TOTAL (III) | DR | | |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | | |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI) | DV | 3 600 | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | 8 996 | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 4 754 | |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 2 913 | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | |
| Autres dettes | EA | | | |
| Compte régull | Produits constatés d'avance (4) | EB | | |
| | TOTAL (IV) | EC | 20 263 | |
| | Ecart de conversion passif * | ED | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (II à V) | EE | 41 870 | |
| RENYOIS | (1) Écart de réévaluation incorporé au capital | IB | | |
| | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976) | IC | | |
| | | ID | | |
| | | IE | | |
| | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | EF | | |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 20 263 | | |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

③

COMPTES DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2025

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

| Désignation de l'entreprise : <u>2MA CORPORATION</u> | | Exercice N | | Néant <input type="checkbox"/> | | | |
|--|--|--|---------------------------------------|--------------------------------|--|--------|--------|
| | | | | France | Exportations et livraisons intra-communautaires | Total | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | FA | 11 971 | FB | FC | 11 971 | |
| | Production vendue | } biens * | FD | | FE | FF | |
| | | | } services * | FG | 33 603 | FH | FI |
| | Chiffres d'affaires nets * | FJ | | 45 574 | FK | FL | 45 574 |
| | Production stockée * | | | | FM | | |
| | Production immobilisée * | | | | FN | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | FO | | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9) | | | | FP | | |
| | Autres produits (1) (11) | | | | FQ | | |
| | Total des produits d'exploitation (2) (I) | | | | | FR | 45 574 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane) * | | | | FS | | |
| | Variation de stock (marchandises) * | | | | FT | 1 190 | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) * | | | | FU | | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements) * | | | | FV | | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) * | | | | FW | 23 959 | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés * | | | | FX | 376 | |
| | Salaires et traitements * | | | | FY | | |
| | Charges sociales (10) | | | | FZ | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION | Sur immobilisations | - dotations aux amortissements * (14) | | GA | 520 | |
| | | | - dotations aux provisions | | GB | | |
| | | Sur actif circulant : dotations aux provisions * | | | | GC | |
| | Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | GD | | |
| | Autres charges (12) | | | | GE | | |
| Total des charges d'exploitation (4) (II) | | | | | GF | 26 045 | |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (II - I) | | | | | GG | 19 529 | |
| opérations extraordinaires | Bénéfice attribué ou perte transférée * | | | | GH | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré * | | | | GI | | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | | GJ | | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | CK | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | GL | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | GM | | |
| | Différences positives de change | | | | GN | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | GO | | |
| Total des produits financiers (V) | | | | | GP | | |
| CHARGES FINANCIÈRES | Dotations financières aux amortissements et provisions * | | | | GQ | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | GR | | |
| | Différences négatives de change | | | | GS | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | GT | | |
| Total des charges financières (VI) | | | | | GU | | |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI) | | | | | GV | | |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (II - II + III - IV + V - VI) | | | | | GW | 19 529 | |

(RENVOIS : voir tableau n° 2033) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2025

Formulaire obligatoire (article 59 A du Code général des impôts)

| | | | | | | | |
|---|--|---|--|---|--------------|------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise | | 2MA CORPORATION | | Néant <input type="checkbox"/> | | | |
| | | | | Exercice N | | | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | HA | | | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | | | HB | | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | HC | | | |
| | Total des produits exceptionnels (7) (VII) | | | HD | | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | | | HE | | | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | | | HF | | | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 bis) | | | HG | | | |
| | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII) | | | HH | | | |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | | | | HI | | | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | | | IJ | (IX) | | | |
| Impôts sur les bénéfices * | | | IK | (X) | 2 913 | | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | | | | HL | 45 574 | | |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | | | HM | 28 958 | | |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges) | | | | HN | 16 616 | | |
| RENVOIS | (1) | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | | | HO | | |
| | (2) | Dont | produits de locations immobilières | | HY | | |
| | | | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | | IG | | |
| | (3) | Dont | - Crédit-bail mobilier * | | HP | | |
| | | | - Crédit-bail immobilier | | HQ | | |
| | (4) | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | | | HI | | |
| | (5) | Dont produits concernant les entreprises liées | | | IJ | | |
| | (6) | Dont intérêts concernant les entreprises liées | | | IK | | |
| | (6bis) | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.) | | | IL | | |
| | (6ter) | Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | | | IC | | |
| | | Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) | | | ID | | |
| | (9) | Dont transferts de charges | | | A1 | | |
| | (10) | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) | | Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS | A5 | | |
| | (11) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | | | A3 | | |
| | (12) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | | | A4 | | |
| (13) | Dont primes et cotisations sociales professionnelles: | | facultatives | A6 | obligatoires | A9 | |
| | Dont cotisations facultatives Madelin | | A7 | Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite | | A8 | |
| (14) | Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3) | | | HS | | | |
| (7) | Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : | | | Exercice N | | | |
| | | | | Charges exceptionnelles | | Produits exceptionnels | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| (8) | Détail des produits et charges aux exercices antérieurs : | | | Exercice N | | | |
| | | | | Charges antérieures | | Produits antérieurs | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

PAGE Expert-comptables Janvier 2024 : Entreprise paritaire.

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

5

IMMOBILISATIONS

DGFIP N°2054-SD 2025

Néant *

| CADRE A | | IMMOBILISATIONS | | | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice | | Augmentations | | |
|---|---|---|-----------------|--|----|--|-------|---|-------|--|
| | | | | | | Consecutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une trace en liquidation | | Acquisitions, créations, apports et versements de poste à poste | | |
| INCORP. | | TOTAL I | | | | CZ | D3 | D9 | | |
| | | TOTAL II | | | | KD | KE | KF | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | KG | KH | KI | | |
| | Constructions | Sur sol propre | Dont Composants | L9 | | KJ | KK | KL | | |
| | | Sur sol d'autrui | Dont Composants | M1 | | KN | KN | KO | | |
| | Installations générales, agencements* et aménagements des constructions | Dont Composants | M2 | | | KP | KQ | KR | | |
| | | Dont Composants | M3 | | | KS | KT | KU | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | Dont Composants | M3 | | | KV | KV | KX | | |
| | | Installations générales, agencements, aménagements divers * | | | | KY | KZ | LA | | |
| | Autres immobilisations corporelles | Matériel de transport * | | | | | 2 600 | | | |
| | | Matériel de bureau et mobilier informatique | | | | | | LC | LD | |
| | | Emballages récupérables et divers * | | | | | | LF | LG | |
| | | Immobilisations corporelles en cours | | | | | | LI | LJ | |
| | | Avances et acomptes | | | | | | LL | LM | |
| | | TOTAL III | | | | | 2 600 | LO | LP | |
| | FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | | 8G | 8M | 8T | |
| | | Autres participations | | | | | SU | 8V | 8W | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | IP | IR | IS | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | | | | IT | IU | IV | | |
| TOTAL IV | | | | | | LQ | LR | LS | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | | | | 2 600 | OH | OI | | |
| CADRE B | | IMMOBILISATIONS | | | | Diminutions | | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice | | |
| | | par virement de poste à poste | | par cessation de des lieux ou par la sortie ou le résultat d'une mise en équivalence | | 3 | | 4 | | |
| INCORP. | | 1 | | 2 | | | | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice | | |
| | | TOTAL I | | TOTAL II | | TOTAL III | | TOTAL IV | | |
| CORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | IN | | CO | | DO | | D7 | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL II | | IO | | LV | | LW | | |
| | Constructions | Sur sol propre | IQ | | MA | | MB | | MC | |
| | | Sur sol d'autrui | IR | | MD | | ME | | MF | |
| | Installations générales, agencements et am. des constructions | Inst. gales, agencés et am. des constructions | IS | | MG | | MH | | MI | |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | IT | | MJ | | MK | | ML | |
| | Autres immobilisations corporelles | Inst. gales, agencés, aménagements divers | IU | | NA | | NV | | MO | |
| | | Matériel de transport | IV | | NP | | 2 600 | | 2 600 | |
| | | Matériel de bureau et informatique, mobilier | IW | | MS | | MT | | MU | |
| | | Emballages récupérables et divers * | IX | | MV | | MW | | MX | |
| | | Immobilisations corporelles en cours | MY | | MZ | | NA | | NB | |
| | | Avances et acomptes | NC | | ND | | NE | | NF | |
| | | TOTAL III | IY | | NG | | 2 600 | | 2 600 | |
| | FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | IZ | | OU | | M7 | | OW | |
| | | Autres participations | IO | | OX | | OY | | OZ | |
| Autres titres immobilisés | | I1 | | 2B | | 2C | | 2D | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | I2 | | 2E | | 2F | | 2G | | |
| TOTAL IV | | I3 | | NJ | | NK | | 2H | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | I4 | | OK | | 2 600 | | 2 600 | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

D.G.F.I.P N° 2054-bis-SD 2025

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Exercice N clos le 3 1 1 2 2 0 2 4

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : ZMA CORPORATION Néant *

| CADRE A | Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1) | | Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement | | | Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col. 2) - col. 5 (5)] |
|---|---|---|--|---|--|--|
| | Augmentation du montant brut des immobilisations 1 | Augmentation du montant des amortissements 2 | Au cours de l'exercice | | Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5 | |
| | | | Montant des suppléments d'amortissement (2) 3 | Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4 | | |
| 1 Concessions, brevets et droits similaires | | | | | | |
| 2 Fonds commercial | | | | | | |
| 3 Terrains | | | | | | |
| 4 Constructions | | | | | | |
| 5 Installations techniques mat. et out. industriels | | | | | | |
| 6 Autres immobilisations corporelles | | | | | | |
| 7 Immobilisations en cours | | | | | | |
| 8 Participations | | | | | | |
| 9 Autres titres immobilisés | | | | | | |
| 10 TOTAUX | | | | | | |

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
 - a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
 - b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne « Provisions réglementées ».

CADRE B

DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

| | |
|--|---|
| 1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE | |
| 2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE | - |
| 3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE | = |

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2032.

SAGE PARTICIPATION Publie : Mars 2024 : En préparation.

6

AMORTISSEMENTS

DGFIP N° 2055-SD 2025

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

| | | | | | | | | | |
|--|--|---|--|--|-----------------------------|--|----|---|-------|
| Désignation de l'entreprise | | 2MA CORPORATION | | | | Néant <input type="checkbox"/> | | | |
| CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) * | | | | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | Montant des amortissements au début de l'exercice | | Augmentations : dotations de l'exercice | | Diminutions : amortissements affectés aux éléments sortis de l'actif et reprises | | Montant des amortissements à la fin de l'exercice | |
| Frais d'établissement et de développements | | CY | | EL | | EM | | EN | |
| Fonds commercial | | RE | | RF | | RI | | RJ | |
| Autres immobilisations incorporelles | | PE | | PF | | PG | | PH | |
| TOTAL I | | RK | | RM | | RN | | RO | |
| Terrains | | PI | | PI | | PK | | PL | |
| Constructions | Sur sol propre | PM | | PN | | PO | | PQ | |
| | Sur sol d'autrui | PR | | PS | | PT | | PU | |
| | Inst. générales, agencements et aménagements des constructions | PV | | PV | | PX | | PY | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | PZ | | QA | | QB | | QC | |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. générales, agencements, aménagements divers | QD | | QE | | QF | | QG | |
| | Matériel de transport | QH | 2 080 | QI | 520 | QJ | | QK | 2 600 |
| | Matériel de bureau et informatique, mobilier | QL | | QM | | QN | | QO | |
| | Emballages récupérables et divers | QP | | QR | | QS | | QT | |
| TOTAL II | | QU | 2 080 | QV | 520 | QW | | QX | 2 600 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II) | | ØN | 2 080 | ØP | 520 | ØQ | | ØR | 2 600 |
| CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES | | | | | | | | | |
| Immobilisations amortissables | DOTATIONS | | | REPRISES | | | | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice | |
| | Colonne 1 Différentiel de durée et autres | Colonne 2 Mode dégressif | Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel | Colonne 4 Différentiel de durée et autres | Colonne 5 Mode dégressif | Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel | | | |
| Frais établissements | M9 | N1 | N2 | N3 | N4 | N5 | N6 | | |
| Fonds commercial | RP | RQ | RR | RS | RT | RU | RV | | |
| Autres immobilisations incorporelles | N7 | N8 | P6 | P7 | P8 | P9 | Q1 | | |
| TOTAL I | RW | RK | RY | RZ | SB | SC | SD | | |
| Terrains | Q2 | Q3 | Q4 | Q5 | Q6 | Q7 | Q8 | | |
| Constructions | Sur sol propre | Q9 | R1 | R2 | R3 | R4 | R5 | | |
| | Sur sol d'autrui | R7 | R8 | R9 | S1 | S2 | S3 | | |
| | Inst. géol. agenc. et am. des const. | S5 | S6 | S7 | S8 | S9 | T1 | | |
| Inst. techniques mat. et outillage | T3 | T4 | T5 | T6 | T7 | T8 | T9 | | |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. géol. agenc. am. divers | U1 | U2 | U3 | U4 | U5 | U6 | | |
| | Matériel de transport | U8 | U9 | V1 | V2 | V3 | V4 | | |
| | Mat. bureau et inform. mobilier | V8 | V7 | V3 | V9 | W1 | W2 | | |
| | Emballages récup. et divers | W4 | W5 | W6 | W7 | W8 | W9 | | |
| TOTAL II | X2 | X3 | X4 | X5 | X6 | X7 | X8 | | |
| Frais d'acquisition de titres de participations | NI | | | NI | | | NI | | |
| TOTAL III | | | | | | | | | |
| Total général (I + II + III) | NP | NQ | NR | NS | NT | NU | NV | | |
| Total général des reprises (NP + NQ + NR) | NW | | | Total général des reprises (NS - NT + NU) | | NY | | | |
| | | | | Total général des reprises (NW - NY) | | NZ | | | |
| CADRE C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES * | | | | | | | | | |
| | | Montant net au début de l'exercice | | Augmentations | | Dotations de l'exercice aux amortissements | | Montant net à la fin de l'exercice | |
| Frais d'émission d'emprunt à évaluer | | | | | | Z9 | | Z8 | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | | | SP | | SR | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

PAGE ÉPARGNE-CONTRAT n° JANVIER 2024 : EN PRÉPARATION.

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056-SD 2025

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

| 1 Désignation de l'entreprise | | ZMA CORPORATION | | | | Néant <input checked="" type="checkbox"/> | |
|---|--|--|---|--------------------------------------|--------------------------------|---|--|
| Nature des provisions | | Montant au début de l'exercice | AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice | DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | | |
| Provisions réglementées | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers * | 3T | TA | TB | TC | | |
| | Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) * | 3U | TD | TE | TF | | |
| | Provisions pour hausse des prix (1) * | 3V | TG | TH | TI | | |
| | Amortissements dérogatoires | 3X | TM | TN | TO | | |
| | Dont majorations exceptionnelles de 30 % | D3 | D4 | D5 | D6 | | |
| | Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies II du CGI) | IJ | IK | IL | IM | | |
| | Autres provisions réglementées (1) | 3Y | TP | TQ | TR | | |
| TOTAL I | 3Z | TS | TT | TU | | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour litiges | 4A | 4B | 4C | 4D | | |
| | Provisions pour garanties données aux clients | 4E | 4F | 4G | 4H | | |
| | Provisions pour pertes sur marchés à terme | 4J | 4K | 4L | 4M | | |
| | Provisions pour amendes et pénalités | 4N | 4P | 4R | 4S | | |
| | Provisions pour pertes de change | 4T | 4U | 4V | 4W | | |
| | Provisions pour pensions et obligations similaires | 4X | 4Y | 4Z | 5A | | |
| | Provisions pour impôts (1) | 5B | 5C | 5D | 5E | | |
| | Provisions pour renouvellement des immobilisations * | 5F | 5H | 5J | 5K | | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | 6O | EP | EQ | ER | | |
| | Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer * | 5R | 5S | 5T | 5U | | |
| Autres provisions pour risques et charges (1) | 5V | 5W | 5X | 5Y | | | |
| TOTAL II | 5Z | TV | TW | TX | | | |
| Provisions pour dépréciation | sur immobilisations | - incorporelles | 6A | 6B | 6C | 6D | |
| | | - corporelles | 6E | 6F | 6G | 6H | |
| | | - titres mis en équivalence | 6J | 6K | 6L | 6M | |
| | | - titres de participation | 9U | 9V | 9W | 9X | |
| | | - autres immobilisations financières (1) * | 6Q | 6R | 6S | 6T | |
| | Sur stocks et en cours | 6N | 6P | 6R | 6S | | |
| | Sur comptes clients | 6T | 6U | 6V | 6W | | |
| | Autres provisions pour dépréciation (1) * | 6X | 6Y | 6Z | 7A | | |
| | TOTAL III | 7B | TY | TZ | UA | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III) | 7C | UB | UC | UD | | |
| Dont dotations et reprises | d'exploitation | | UE | UF | | | |
| | financières | | UG | UH | | | |
| | exceptionnelles | | UJ | UK | | | |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I. | | | | | 10 | | |
| (1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. | | | | | | | |
| NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI. | | | | | | | |

SAGE Expert-comptable - Janvier 2024 - Enregistrement

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

8

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFIP N°2057-SD 2025

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Néant *

| CADRE A | | ÉTAT DES CRÉANCES | | Montant brut 1 | A 1 an au plus 2 | A plus d'un an 3 | |
|---|---|---|--------|-------------------|--|-------------------------------------|----------------------|
| DEL'ACTIF IMMOBILISE | Créances rattachées à des participations | | UL | | UN | UN | |
| | Prêts (1) (2) | | UP | | UR | US | |
| | Autres immobilisations financières | | UT | | UV | UW | |
| DEL'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | | VA | | | | |
| | Autres créances clients | | UX | 6 627 | 6 627 | | |
| | Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (prévisionnement constitué) UO | | ZI | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | UY | 1 177 | 1 177 | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | UZ | | | | |
| | État et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | | VM | | | |
| | | Taxe sur la valeur ajoutée | | VB | 5 828 | 5 828 | |
| | | Autres impôts, taxes et versements assimilés | | VN | | | |
| | | Divers | | VP | | | |
| | Groupe et associés (2) | | VC | | | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | | VR | 36 | 36 | | |
| | Charges constatées d'avance | | VS | | | | |
| | TOTAUX | | VT | 13 669 | 13 669 | | |
| RENVOIS | (1) | Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice | VD | | | | |
| | | - Remboursements obtenus en cours d'exercice | VE | | | | |
| | (2) | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | VF | | | | |
| CADRE B | | ÉTAT DES DETTES | | Montant brut 1 | A 1 an au plus 2 | A plus d'1 an et 5 ans au plus 3 | A plus de 5 ans 4 |
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | 7Y | | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | 7Z | | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) | à 1 an maximum à l'origine | | VG | | | | |
| | à plus d'1 an à l'origine | | VH | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | 4 754 | 4 754 | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | | | | | |
| État et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | | 8E | 2 913 | 2 913 | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | | VW | | | | |
| | Obligations cautionnées | | VX | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | | VQ | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 8F | | | | | |
| Groupe et associés (2) | | VI | 3 600 | 3 600 | | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | 8K | | | | | |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie * | | ZZ | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 8L | | | | | |
| TOTAUX | | VY | 11 267 | 11 267 | | | |
| RENVOIS | (1) | Emprunts souscrits en cours d'exercice | VJ | (2) | Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | VL | |
| | | Emprunts remboursés en cours d'exercice | VK | | | | |

PAGE Emprunts-compagnie - Janvier 2025 - Entreprise seule

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032



DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFIP N° 2058-A-SD 2025

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Main tax form grid with sections: I. RÉINTEGRATIONS, II. DÉDUCTIONS, III. RÉSULTAT FISCAL. Includes rows for WA, WB, WB1, WB2, WB3, WB4, WB5, WB6, WB7, WB8, WB9, WB10, WB11, WB12, WB13, WB14, WB15, WB16, WB17, WB18, WB19, WB20, WB21, WB22, WB23, WB24, WB25, WB26, WB27, WB28, WB29, WB30, WB31, WB32, WB33, WB34, WB35, WB36, WB37, WB38, WB39, WB40, WB41, WB42, WB43, WB44, WB45, WB46, WB47, WB48, WB49, WB50, WB51, WB52, WB53, WB54, WB55, WB56, WB57, WB58, WB59, WB60, WB61, WB62, WB63, WB64, WB65, WB66, WB67, WB68, WB69, WB70, WB71, WB72, WB73, WB74, WB75, WB76, WB77, WB78, WB79, WB80, WB81, WB82, WB83, WB84, WB85, WB86, WB87, WB88, WB89, WB90, WB91, WB92, WB93, WB94, WB95, WB96, WB97, WB98, WB99, WB100.

SAGE ERP/ETI.com PDA/ETI Janvier 2024 - Entreprise par internet

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032-NOT-S10

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

10

**DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER
ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES**

DGFiP N°2058-B-SD 2025

| | | | |
|---|-------|------------------------------------|-------------------------|
| Désignation de l'entreprise ZMA CORPORATION | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| I. SUIVI DES DÉFICITS | | | |
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | | K4 | 106 |
| Dont déficits transférés de plein droit (art.209-II-2 du CGI) | K4bis | Nombre d'opérations sur l'exercice | K4ter |
| Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A) | | K5 | 106 |
| Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5) | | K6 | |
| Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO) | | YJ | |
| Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ) | | YK | |
| II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES | | | |
| Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^e bis Al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice | | ZT | |
| III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT | | | |
| (à détailler sur feuillet séparé) | | Dotations de l'exercice | Reprises sur l'exercice |
| Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^e bis Al. 2 du CGI* | | ZV | ZW |
| Provisions pour risques et charges * | | | |
| | | 8X | 8Y |
| | | 8Z | 9A |
| | | 9B | 9C |
| Provisions pour dépréciation * | | | |
| | | 9D | 9E |
| | | 9F | 9G |
| | | 9H | 9J |
| Charges à payer | | | |
| | | 9K | 9L |
| | | 9M | 9N |
| | | 9P | 9R |
| | | 9S | 9T |
| TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) | | YN | YO |
| à reporter au tableau 2058-A-2 : | | ligne WI | ligne WU |

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art.237 septies du CGI)

| Montant de la réintégration ou de la déduction | Montant au début de l'exercice | Imputations | Montant net à la fin de l'exercice |
|--|--------------------------------|-------------|------------------------------------|
| | L1 | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

11

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFIP N° 2058-C-SD 2025

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|--|---------|---------------------------------------|---------------------------|--------------------|-------------------|----|-------|--------------------------------|--|-------------------------|-----|---|
| Désignation de l'entreprise : <u>2MA CORPORATION</u> | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> | | | | |
| ORIGINES | Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie | 0X | (2 264) | AFFECTATIONS | Affectations aux réserves | - Réserves légales | ZB | | | | | | | |
| | | | | | | - Autres réserves | ZD | | | | | | | |
| | Résultat de l'exercice précédent celui pour lequel la déclaration est établie | 0I | 2 255 | | Dividendes | | ZF | | | | | | | |
| | Prélèvements sur les réserves | 0H | | | Autres répartitions | | ZP | | | | | | | |
| | TOTAL I | 0F | (9) | | Report à nouveau | | ZG | | | (9) | | | | |
| | | | | | | | | | | TOTAL II | | ZH | (9) | |
| RENSEIGNEMENTS DIVERS | | | | | | | | | | Exercice N : | | | | |
| ENGAGEMENTS | - Engagements de crédit-bail mobilier | (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail | | | J7 | | | YQ | | | | | | |
| | - Engagements de crédit-bail immobilier | | | | | | | | | | YR | | | |
| | - Effets portés à l'escompte et non échus | | | | | | | | | | YS | | | |
| DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | - Sous-traitance | | | | | | | | | | YT | | | |
| | - Locations, charges locatives et de copropriété | (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois | | | J8 | | | XQ | 9 286 | | | | | |
| | - Personnel extérieur à l'entreprise | | | | | | | | | | YU | | | |
| | - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions) | | | | | | | | | | SS | 6 465 | | |
| | - Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages | | | | | | | | | | YV | | | |
| | - Autres comptes | (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles | | | IS | | | ST | 8 207 | | | | | |
| Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 | | | | | | | | | | ZJ | 23 959 | | | |
| IMPÔTS ET TAXES | - Taxe professionnelle*, CFE, CVAE | | | | | | | | | | YW | | | |
| | - Autres impôts, taxes et versements assimilés | (dont taxe intérieure de consommation sur les produits énergétiques | | | ZS | | | YZ | 376 | | | | | |
| | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 | | | | | | | | | | YX | 376 | | |
| TVA | - Montant de la TVA collectée | | | | | | | | | | YY | 1 284 | | |
| | - Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations | | | | | | | | | | YZ | 1 968 | | |
| DIVERS | - Montant brut des salaires (cf. la dernière déclaration sociale nominative DSN au titre de 2024) * | | | | | | | | | | 0B | | | |
| | - Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition * | | | | | | | | | | 0S | | | |
| | - Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société * | | | | | | | | | | ZK | % | | |
| | - Numéro de centre agréé * | XP | | | | | | | | | - Filiales et participations : (liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI) | Si oui cocher 1 Sinon 0 | ZR | 0 |
| | - Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice | | | | | | | | | | RG | | | |
| | - Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies | | | | | | | | | | RII | | | |
| RÉGIME DE GROUPE * | Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe | JA | | Plus-values à 15 % | JK | | Plus-values à 0 % | JL | | | | | | |
| | | | | Plus-values à 19 % | JM | | Imputations | JC | | | | | | |
| | Groupe : résultat d'ensemble | JD | | Plus-values à 15 % | JN | | Plus-values à 0 % | JO | | | | | | |
| | | | | Plus-values à 19 % | JP | | Imputations | JF | | | | | | |
| | Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale | JH | | N° SIRET de la société mère du groupe | JJ | | | | | | | | | |

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

SAGE Expert-comptable - Janvier 2025 - Ent.pré.primaire

12

DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

DGFIP N° 2059-A-SD 2025

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : **2MA CORPORATION** Néant

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

| Nature et date d'acquisition des éléments cédés* (1) | Valeur d'origine* (2) | Valeur nette réévaluée* (3) | Amortissements pratiqués en franchise d'impôt (4) | Autres amortissements* (5) | Valeur résiduelle (6) |
|---|--------------------------|--------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------|
| | | | | | |
| 1 | | | | | |
| 2 | | | | | |
| 3 | | | | | |
| 4 | | | | | |
| 5 | | | | | |
| 6 | | | | | |
| 7 | | | | | |
| 8 | | | | | |
| 9 | | | | | |
| 10 | | | | | |
| 11 | | | | | |
| 12 | | | | | |

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

| Prix de vente (7) | Montant global de la plus-value ou de la moins-value (8) | Court terme (9) | Long terme (10) | | | Plus-value taxable à 19 % (11) |
|----------------------|---|--------------------|--------------------|-----------------|-----|--------------------------------|
| | | | 19 % | 15 % ou 12,10 % | 0 % | |
| 1 | | | | | | |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |
| 7 | | | | | | |
| 8 | | | | | | |
| 9 | | | | | | |
| 10 | | | | | | |
| 11 | | | | | | |
| 12 | | | | | | |

II - Autres éléments

| | | | | | | |
|----|--|---|--|--|--|--|
| 13 | Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés | + | | | | |
| 14 | Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés | + | | | | |
| 15 | Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale | + | | | | |
| 16 | Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée | + | | | | |
| 17 | Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice | | | | | |
| 18 | Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme | | | | | |
| 19 | | | | | | |
| 20 | Divers (détail à donner sur une note annexe)* | | | | | |

CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) (9)
 CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) (10)
 CADRE C : autres plus-values taxable à 19 % (11)

(A) (B) (C)
(Ventilation par taux)

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.
 1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 238 C et 210 E du CGI.

SAGE ERP/ETI/COM/FISCAL - Janvier 2024 - EMI/DIR/PRO/DIR

14

SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME

DGFIP N° 2059-C-SD 2025

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : 2MA CORPORATION Néant

| | |
|---|--|
| Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % <input type="checkbox"/> ou 12,5 % | |
| Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a et 0 bis du CGI) <input type="checkbox"/> | |
| Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,6 M€ (art. 219 I a et 0 du CGI) <input type="checkbox"/> | |

Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
 Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

| Origine | | Moins-values à 12,5 % | Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,5 % | Solde des moins-values à 12,5 % |
|---|------|-----------------------|--|---------------------------------|
| (1) | | (2) | (3) | (4) |
| Moins-values nettes | N | | | |
| Moins-values nettes à long terme values ou autres des des entreprises soumise (montants restant à déduire à la clôture de l'exercice) | N-1 | | | |
| | N-2 | | | |
| | N-3 | | | |
| | N-4 | | | |
| | N-5 | | | |
| | N-6 | | | |
| | N-7 | | | |
| | N-8 | | | |
| | N-9 | | | |
| | N-10 | | | |

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS*

| Origine | | Moins-values | | Imputations sur les plus-values à long terme | Imputations sur le résultat de l'exercice | Solde des moins-values à reporter col.J=S+D+F-G-H |
|---|------|----------------|---|--|---|---|
| | | À 19 % ou 15 % | À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice | À 15 % ou 19 % | | |
| (1) | | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) |
| Moins-values nettes | N | | | | | |
| Moins-values nettes à long terme values ou autres des des entreprises soumise (montants restant à déduire à la clôture de l'exercice) | N-1 | | | | | |
| | N-2 | | | | | |
| | N-3 | | | | | |
| | N-4 | | | | | |
| | N-5 | | | | | |
| | N-6 | | | | | |
| | N-7 | | | | | |
| | N-8 | | | | | |
| | N-9 | | | | | |
| | N-10 | | | | | |

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5% (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

SAGE Expert-comptable Janvier 2025 : Entreprise

15

**RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES À LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS**

DGFIP N°2059-D-SD 2025

 formulaire obligatoire
(article 51A du Code
général des Impôts)

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

| | | | | | | | |
|--|---|--|--|---|---------------|---------------|---|
| Désignation de l'entreprise : 2MA CORPORATION | | | | | | | Néant <input checked="" type="checkbox"/> * |
| I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N | | | | | | | |
| | | Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme | | | | | |
| | | taxées à 10 % | taxées à 15 % | taxées à 18 % | taxées à 19 % | taxées à 25 % | |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1) | 1 | | | | | | |
| Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice | 2 | | | | | | |
| TOTAL (lignes 1 et 2) | 3 | | | | | | |
| Prélèvements opérés | 4 | | | | | | |
| | 5 | | | | | | |
| TOTAL (lignes 4 et 5) | 6 | | | | | | |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6) | 7 | | | | | | |
| II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39-1-5° du CGI) | | | | | | | |
| montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ① | réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ② | montants prélevés sur la réserve | | montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤ | | | |
| | | donnant lieu à complément d'impôt ③ | ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④ | | | | |
| | | | | | | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts)

16

DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

DGFIP N°2059-E-SD 2025

| | | | |
|---|--|--------------------------------|---------------|
| Désignation de l'entreprise: 2MA CORPORATION | | Néant <input type="checkbox"/> | |
| Exercice ouvert le: 01012024 et clos le: 31122024 | | Données en nombre de mois | |
| | | 1 | 2 |
| DÉCLARATION DES EFFECTIFS | | | |
| Effectif moyen du personnel * : | | YP | |
| Dont apprentis | | YF | |
| Dont handicapés | | YG | |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale | | RL | |
| CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE | | | |
| I - Chiffre d'affaires de référence CVAE | | | |
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises | | OA | 45 574 |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées | | OK | |
| Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante | | OL | |
| Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges | | OT | |
| TOTAL 1 | | OX | 45 574 |
| II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée | | | |
| Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun) | | OH | |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | | OE | |
| Subventions d'exploitation reçues | | OF | |
| Variation positive des stocks | | OD | |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée | | OI | |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation | | XT | |
| TOTAL 2 | | OM | |
| III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾ | | | |
| Achats | | ON | 7 443 |
| Variation négative des stocks | | OQ | 1 190 |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances | | OR | 7 229 |
| Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | | OS | 9 286 |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée | | OZ | |
| Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun) | | OW | |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée | | OU | |
| Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | | O9 | |
| Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante | | OY | |
| TOTAL 3 | | OJ | 25 148 |
| IV - Valeur ajoutée produite | | | |
| Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3) | | OG | 20 426 |
| V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises | | | |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF) | | SA | 20 426 |
| Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE | | | |
| Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE. | | | |
| Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case | | EV | |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois) | | GX | |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI) | | HY | |
| Période de référence | | GY | / / |
| Date de cessation | | HR | / / |
| (1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU. Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD au § déclaration des effectifs. | | | |

1302E Epert.com p2025 10/12/2024 : Ent.ppt.ppt.ppt

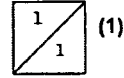
Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.O.I.)

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N°2059-F-SD 2025

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital de la société)



Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31122024

N° SIRET 8 5 3 0 3 0 6 4 1 0 0 0 1 5

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE ZMA CORPORATION

ADRESSE (voie) 22 AVENUE MAXIMILIEN ROBESPIERRE

CODE POSTAL 93150 VILLE LE BLANC-MESNIL

| | | | | | |
|---|----|---|--|----|------|
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise | P1 | 0 | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P3 | 0 |
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise | P2 | 2 | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P4 | 1000 |
| Total des lignes P1 + P2 | P5 | 2 | Total des lignes P3 + P4 | P6 | 1000 |

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays


II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) M Nom de famille AIT KHEDDACHE Prénom(s) AMAR
 Nom d'usage % de détention 70,00 Nb de parts ou actions 700
 Naissance: Date 31/07/1958 N° Département ALGERIE Commune ARDOU Pays ALGERIE
 Adresse : N° 22 Voie AVENUE MAXIMILIEN ROBESPIERRE
 Code Postal 93150 Commune LE BLANC-MESNIL Pays FRANCE

Titre (2) M Nom de famille AIT KHEDDACHE Prénom(s) MOHAND WILLEM
 Nom d'usage % de détention 30,00 Nb de parts ou actions 300
 Naissance: Date 24/01/2000 N° Département 93 Commune SAINT DENIS Pays FRANCE
 Adresse : N° 114 Voie AVENUE HENRI BARBUSSE
 Code Postal 93150 Commune LE BLANC-MESNIL Pays FRANCE

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.
 * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.

| | | | |
|---|---|--|--|
|  | | N° 2065-SD 2025 | |
| IMPOT SUR LES SOCIETES | | Formulaire obligatoire (art 223 du Code général des impôts) <small>Tambou à date du service</small> | |
| Exercice ouvert le | 01012024 | et clos le | 31122024 |
| | | Régime simplifié d'imposition | |
| Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe | | Régime réel normal | |
| Si PME innovantes, cocher la case ci-contre | | | |
| Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case | | | |
| A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE | | | |
| Désignation de la société : | | Adresse du siège social : | |
| ZMA CORPORATION 22 AVENUE MAXIMILION ROBYSPICRRE 93150 LE BLANC-MESNIL | | | |
| SIRET | 8 5 3 0 3 0 6 4 1 0 0 0 1 5 | Mét : | |
| Adresse du principal établissement : | | Ancienne adresse en cas de changement : | |
| RÉGIME FISCAL DES GROUPES | | | |
| Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI) | | | |
| Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante | | | |
| Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère: | | | |
| SIRET | | | |
| B ACTIVITÉ | | | |
| Activités exercées | Commerce de voitures et de véhicules automobiles légers | | Si vous avez changé d'activité, cocher la case |
| C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD) | | | |
| 1. Résultat fiscal | | Bénéfice imposable au taux normal | Déficit |
| Bénéfice imposable à 15 % | 19 423 | Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 % | |
| 2. Plus-values | | PV à long terme imposables à 10 % | PV exonérées (art. 238 quinquies) |
| PV à long terme imposables à 15 % | | | |
| Autres PV imposables à 10 % | | PV à long terme imposables à 0 % | |
| 3. Abattements sur le bénéfice et exonérations | | | |
| Entreprise nouvelle, art. 44 sexies | <input type="checkbox"/> | Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A | <input type="checkbox"/> |
| France Ruralités Revitalisation FRR art. 44 quinquies A | <input type="checkbox"/> | Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 quaterdecies | <input type="checkbox"/> |
| Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies | <input type="checkbox"/> | Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art. 44 octies A | <input type="checkbox"/> |
| Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies) | <input type="checkbox"/> | Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies | <input type="checkbox"/> |
| Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) | | Plus-values exonérées relevant du taux de 15 % | |
| 4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI (cocher la case) | | | |
| D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD) | | | |
| 1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts | | | |
| 2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité. | | | |
| E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD) | | | |
| Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5 % | | | |
| F COMPTABILITÉ INFORMATISÉE | | | |
| L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? | | OUI <input checked="" type="checkbox"/> NON <input type="checkbox"/> | Si oui, indication du logiciel utilisé |
| | | | SAGE |
| Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 173B du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr | | | |
| S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr . | | | |
| Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable: | | Nom et adresse du conseil: | |
| AVANTIS CONSULTING 8 VILLA DES SABLONS 92200 NEUILLY-SUR-SEINE Tél: 0147387956 | | Tél: | |
| OGA/OMGA Viséur conventionné (Cocher la case correspondante) | | Identité du déclarant: | |
| Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viséur ou certificateur conventionné : | | Date : | Lieu : |
| | | 19052025 | LE BLANC-MESNIL |
| | | Qualité et nom du signataire: IT KHEDDACHE Moh PRESIDENT | |
| N° d'agrément du CGA/OMGA ou viséur ou certificateur conventionné | | Signature : | |
| Examen de conformité fiscale (ECF) Prestataire : | | | |

SAGE Experts-comptables - janvier 2016 - Etat préparatoire

| Formulaire obligatoire (art 223 du Code général des impôts) | | IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS | | | | N° 2065 bis-SD 2025 | | | |
|---|---|---|--|--|--|--|--|----------------|--|
| ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065-SD | | | | | | | | | |
| G RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS | | | | | | | | | |
| Montant global brut des distributions ⁽¹⁾ | | payées par la société elle-même | | a | | payées par un établissement chargé du service des titres | | | |
| Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) ⁽²⁾ | | c | | | | | | | |
| Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées | | d | | | | | | | |
| Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus ⁽³⁾ | | e | | | | | | | |
| | | f | | | | | | | |
| | | g | | | | | | | |
| | | h | | | | | | | |
| Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI ⁽⁴⁾ | | i | | | | | | | |
| Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI | | j | | | | | | | |
| Montant des revenus répartis ⁽⁵⁾ | | Total (a à h) | | | | | | | |
| H RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle) | | | | | | | | | |
| Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 8 ann. III au CGI): * SARL, tous les associés; * SCA, associés gérants: * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants | | Pour les SARL | | Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société. | | | | | |
| | | Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit | Année au cours de laquelle le versement a été effectué | Montant des sommes versées: | | | | | |
| | | | | à titre de traitements, émoluments et indemnités proprement dits | à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement | | à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6 | | |
| | | | | | Indemnités forfaitaires | Remboursements | Indemnités forfaitaires | Remboursements | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | | |
| AMAR AIT KHEDDACHE | | 700 | | | | | | | |
| 22 AVENUE MAXIMILIEN ROBESPIERRE 93150 LE BLANC MEKENTIL | | | | | | | | | |
| MOHAMMAD WILLIAM AIT KHEDDACHE Président | | 300 | | | | | | | |
| 114 AVENUE HENRI BARBUSSE 93150 LE BLANC-MEKENTIL | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| I DIVERS | | | | | | | | | |
| * NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre) | | | | | | | | | |
| * ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle) | | | | | | | | | |
| J CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION | | | | | | | | | |
| REMUNÉRATIONS | | MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES | | à 0 % | à 15 % | à 19 % | | | |
| Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés ⁽⁶⁾ | | MVL restant à reporter à l'ouverture de l'exercice | | | | | | | |
| | | MVL imputée sur les PVLT de l'exercice | | | | | | | |
| Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages ⁽⁷⁾ | | MVL réalisée au cours de l'exercice | | | | | | | |
| | | MVL restant à reporter | | | | | | | |
| K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS | | | | | | | | | |
| Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice | | | | | | | | | |
| Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice | | | | | | | | | |

SAGE Expert-comptable Janvier 2016 - Bat préparatoire



RÉPUBLIQUE
FRANÇAISE

Liberté
Égalité
Fraternité

Formulaire obligatoire (article 54 quater
du Code général des impôts)

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

DIRECTION GÉNÉRALE
DES FINANCES PUBLIQUES

N° 2067
(2025)

ANNÉE 2024 ou exercice

Désignation de l'entreprise 2MA CORPORATION du _____

Adresse 22 AVENUE MAXIMILIEN ROBESPIERRE 93150 LE BLANC-MESNIL au _____

| A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice ① | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--------------------------|---|---|---|--------------------------|
| NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ | | | | | ADRESSE COMPLÈTE | | | |
| 1 | | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | | |
| 3 | | | | | | | | |
| 4 | | | | | | | | |
| 5 | | | | | | | | |
| 6 | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | |
| RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus) | | | | | Frais de voyages et de déplacements (v. notice ⑥) | DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES | | TOTAL DES COLONNES 5 à 8 |
| Montant des rémunérations de toute nature (v. notice ②) | Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice ③) | Valeur des avantages en nature (v. notice ④) | Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice ⑤) | TOTAL DES COLONNES 1 à 4 | | aux véhicules et autres biens (v. notice ⑦) | aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice ⑧) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | | |
| 3 | | | | | | | | |
| 4 | | | | | | | | |
| 5 | | | | | | | | |
| 6 | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | |
| ** | | | | | | | | |

** TOTAUX

| B - AUTRES FRAIS | | 10 |
|---|--|-----|
| Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 73 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises) | | |
| Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement | | 297 |
| Total | | 297 |

| C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice ⑩) : | | | |
|---|-----|---|--------|
| Total des dépenses | | Bénéfices imposables ⑨ | |
| - de l'exercice . 2024 . . . (total col.9 + total col.10) ⑩ | 297 | - de l'exercice . 2024 . . ⑩ | 19 529 |
| - de l'exercice précédent ⑩ | | - de l'exercice précédent ⑩ | 2 255 |
| Nom et qualité du signataire | | À <u>LE BLANC-MESNIL</u> , le <u>19052025</u> | |
| | | Signature, | |

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche.

| 2025 | Détermination et suivi des charges financières nettes non admises en déduction et des capacités de déduction inemployées en report en application de l'article 212 bis du CGI | 2464 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|---|--|---|----------------------------------|---|---|--|--|---|---|--|--|---|---|--|--|---|---|--|--|---|---|--|--|---|---|--|--|--|
| <i>(À souscrire par les sociétés indépendantes non membres d'un groupe fiscal et par les sociétés membres d'un groupe fiscal pour la détermination de leur résultat comme si elles étaient imposées séparément)</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I – Montant de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| A- Règles de droit commun | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Charges financières nettes de l'exercice | a | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| EBITDA fiscal de l'exercice | b | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice (montant le plus faible entre a - 30 %*b et a - 3 000 000 €) | (c-1) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice, après application du complément de déduction de 75 % (régime spécial applicable aux entreprises autonomes):(c-1) – 75 % x (c-1) | (c-2) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| B- Clause de sauvegarde en faveur des entreprises membres d'un groupe consolidé | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Ratio fonds propres/actifs de l'entreprise en % | d | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Ratio fonds propres/actifs du groupe consolidé en % | e | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Si (d) est supérieur ou égal à (e) : Complément de déduction des charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice = 75 % x (c-1) | f | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| C- Règles applicables aux situations de sous-capitalisation | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Fraction de charges financières nettes de l'exercice non admises en déduction au titre du premier plafond de sous-capitalisation, afférant aux dettes contractées auprès d'entreprises non liées ou auprès d'entreprises liées pour la part n'excédant pas une fois et demie les fonds propres | g | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Fraction de charges financières nettes de l'exercice non admises en déduction au titre du second plafond de sous-capitalisation, afférant à la part des dettes contractées auprès d'entreprises liées excédant une fois et demie les fonds propres | h | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| II – Suivi des charges financières nettes non admises en déduction et des capacités de déduction inemployées en report | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| A- Suivi des charges financières nettes en report | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Stock de charges financières nettes restant à imputer à l'ouverture de l'exercice (y compris le solde de la fraction d'intérêt mentionné au 6ème alinéa de l'article 212 du CGI, non imputé à la clôture du dernier exercice ouvert avant le 1er janvier 2019) | i | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Montant des charges financières nettes en report transférées | (i bis) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Dont montant des charges financières nettes transférées de plein droit (art.209-II-2 du CGI) | (I ter) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Nombre d'opérations sur l'exercice concernées par le transfert de plein droit (2) | (i quater) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Montant de charges financières nettes en report imputé au titre de l'exercice | j | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice et reportables : (c-1) – (f) ou (g) + 1/3 x (h) | k | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Stock de charges financières nettes restant à imputer à la clôture de l'exercice (i) - (j) + (k) | l | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| B- Suivi des capacités de déduction inemployées en report | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;">Stock à l'ouverture de l'exercice</th> <th style="width: 20%;">Capacités de déduction inemployées transférées de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)</th> <th style="width: 20%;">Capacités de déduction employées au titre de l'exercice (1)</th> <th style="width: 30%;">Stock à la clôture de l'exercice</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-5</td> <td style="text-align: center;">m</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-4</td> <td style="text-align: center;">n</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-3</td> <td style="text-align: center;">o</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-2</td> <td style="text-align: center;">p</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-1</td> <td style="text-align: center;">q</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N</td> <td style="text-align: center;">r</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table> | Stock à l'ouverture de l'exercice | Capacités de déduction inemployées transférées de plein droit (art. 209-II-2 du CGI) | Capacités de déduction employées au titre de l'exercice (1) | Stock à la clôture de l'exercice | Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-5 | m | | | Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-4 | n | | | Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-3 | o | | | Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-2 | p | | | Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-1 | q | | | Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N | r | | | |
| Stock à l'ouverture de l'exercice | Capacités de déduction inemployées transférées de plein droit (art. 209-II-2 du CGI) | Capacités de déduction employées au titre de l'exercice (1) | Stock à la clôture de l'exercice | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-5 | m | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-4 | n | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-3 | o | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-2 | p | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-1 | q | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N | r | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (1) Cette colonne peut être servie si (a) est supérieur à (c-1) – (f) (2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits, charges et/ou capacités de déduction et le montant | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

SAGE Expert-comptable Janvier 2026 : en préparation

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|----------------------------|---|--|------------------|
| 2025 | Détermination du résultat net de cession, de concession ou de sous-concession de brevets et d'actifs incorporels assimilés imposable à taux réduit | | | | | | 2468 |
| <i>(A soustraire par les entreprises non membres d'un groupe fiscal au sens de l'article 223 A du CGI)</i> | | | | | | | |
| 1. Modalités de calcul du résultat net imposable au taux réduit de 10 % | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | |
| Actif, bien ou service, famille de biens ou services | Dénomination | Date de premier exercice de l'option | Résultat net déficitaire restant à reporter au titre de l'exercice précédent | Résultat net de l'exercice | Rapport d'assujettissement au taux réduit de l'exercice | Résultat net imposable à taux réduit | |
| | | | | | | imposé sur le déficit de l'exercice 'a | imposé à 10 % 7b |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| Total | | | | | | | |
| 2. Résultat net imposable à taux réduit calculé en faisant usage du rapport de remplacement | | | | | | | |
| | Date de l'agrément | Résultat net imposable à taux réduit sous agrément | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| Total | | | | | | | |

FACILE REPORTING - COMPTABILITE - JANVIER 2025 - BREVET PROFESSIONNEL

Taux réduit d'impôt sur les sociétés
Détermination des bénéfices soumis au taux réduit
(art 219 I b du CGI, article 46 quater -0ZZ bis A de l'annexe III)

CALC219BF4 (2025)

Identification de la société

Désignation de la société et adresse de son principal établissement

2MA CORPORATION

Numéro SIRET du principal établissement

85303064100015

Code APE

4511Z

Adresse du siège social si différente

| |
|--|
| |
|--|

I. Résultats de l'exercice

| | |
|---|---|
| A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun | |
| a | Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs |
| b | Dont plus-value nette à court terme |
| c | Déficits ou amortissements réputés différés imputés au titre de l'exercice |
| B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme | |
| d | Plus-value nette à long terme de l'exercice |
| e | Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1 |
| f | Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice |

II. Bénéfices soumis au taux réduit

| | |
|--------------------|--|
| g | Montant maximum exigible au taux réduit : 42500 € x durée de l'exercice en mois /12 |
| h | Dont plus-value nette à court terme imposable |
| i | Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice |
| j | Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1 |
| k | Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1 |
| Total lignes h à k | |

l **III. Bénéfices soumis au taux normal (a-c-h-i)**

| |
|--|
| |
|--|

m **IV. Plus-value nette à long terme soumise au taux de 19% (d-j-k)**

| |
|--|
| |
|--|

**RAPPORT DE GESTION À L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE EN DATE DU
02 Septembre 2025**

Cher Associé,

Je vous ai réuni en Assemblée Générale Ordinaire, afin de vous présenter les comptes de l'exercice clos le 31 Décembre 2024 et les soumettre à votre approbation.

I- ACTIVITE 2024

L'exercice social clos le 31 Décembre 2024 a enregistré un chiffre d'affaires de 45 574,00 Euros.

Les charges se décomposent comme suit :

| | |
|-------------------------------------|-----------|
| - Dotations aux amortissements | 520 Eu |
| - Autres achats et charges externes | 23 959 Eu |

| | |
|----------------------------------|-----------|
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION | 26 045 Eu |
| BENEFICE DE L'EXERCICE | 19 529 Eu |

II- BENEFICES

L'exercice se solde par un bénéfice comptable de 16 616 Eu.

III- EVOLUTION PREVISIBLE – PERSPECTIVES D'AVENIR ET EVENEMENTS IMPORTANTS INTERVENUS DEPUIS LA CLÔTURE DE L'EXERCICE.

Sur le plan commercial et pour l'année 2025, l'objectif est d'augmenter le chiffre d'affaires et rentabiliser l'activité de l'entreprise et d'assurer un résultat beaucoup plus positif que ce présent dans la mesure du possible (mais la crise économique persiste et toutes les révolutions actuelles freinent l'évolution du chiffre d'affaires à l'exportation.


Aucun événement important n'est intervenu postérieurement à la clôture de l'exercice.

IV- LES MODIFICATIONS APORTEES AU MODE DE PRESENTATIONS DES COMPTES OU AUX METHODES D'EVALUATION

Aucune modification n'est intervenue dans la présentation ou les méthodes d'évaluation des comptes annuels.

Je vous remercie de bien vouloir approuver les résolutions proposées.

Le Président :

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the end, positioned below the text 'Le Président :'. The signature is somewhat stylized and difficult to decipher.

2MA CORPORATION

Société Par Actions Simplifiées

Au capital de 5000 Euros

Siège Social : 22, Avenue Maximilien Robespierre 93150 Le Blanc Mesnil

RCS Bobigny : B853030641

**PROCES -VERBAL DE LA REUNION DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
ANNUELLE DU 02 SEPTEMBRE 2025.**

L'an 2025

Le Mardi 02 Septembre à 17 heures

Au siège social, à Le Blanc Mesnil

Les Associés de la Société Par Actions Simplifiées 2MA Corporation au capital de 5000 Euros, divisé en 1000 actions de 5,00 Euros, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire sur convocation de la Gérance.

SONT PRESENTS

Ait Kheddache Mohand

Propriétaire de trois cents actions , ci 300 Actions

Ait Kheddache Amar

Propriétaire de sept cents actions , ci 700 Actions

TOTAL 1000 Actions

- Tous les associés étant présents ou représentés, l'assemblée peut valablement délibérer et en conséquence, est déclarée régulièrement constituée.

PREMIERE RESOLUTION

La collectivité des associés, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion de la Gérance relatif à l'exercice clos le 31 Décembre 2024, approuve les comptes de cet exercice, tels qu'ils ont été présentés, les dits comptes se soldant par un bénéfice de 16 616,00 Euros. Elle approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ce rapport.

DEUXIEME RESOLUTION

La collectivité des associés décide d'affecter les bénéfices de l'exercice d'une façon non répartie en compte de report à nouveau.

Total bénéfice de l'exercice 16 616,00 Eu

TROISIEME RESOLUTION

La collectivité des associés après avoir entendu la lecture du rapport sur les conventions visées à l'article 50 de la Loi du 24 Juillet 1900, et constaté que le quorum nécessaire pour statuer sur chacune des conventions mentionnées dans ce rapport est atteint, déclare approuver successivement chacune des conventions.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée à 18h00 heures.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès verbal, lequel a été signé par tous les associés présents ou par leurs mandataires, après lecture.

