

**EXPERTS COMPTABLES
COMMISSAIRES AUX COMPTES**

François PETITJEAN
Christophe PETITJEAN
Cyrille KAH
Marie-Josèphe BOUCQ
Cyril MICHEL
Audrey SALAUN

EXPERTS COMPTABLES

Elodie PROVENZI
Livia LOUIS

SIEGE SOCIAL

55000 BAR LE DUC
29, Bld de la Rochelle
Tél. : 03 29 79 04 42
Fax : 03 29 76 37 17

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 21/08/2023 au 31/08/2024

AGENCES

57070 METZ
Bât. CESCO
4, rue Marconi
Tél. : 03 87 20 41 72

52100 SAINT-DIZIER
13, rue du Dr Desprès
Tél. : 03.25.56.33.19

54320 MAXEVILLE
19 Bis, rue de la Meuse
Tél. : 03.83.97.83.10

55200 COMMERCEY
1 bis, rue de Lisle
Tél. : 03.29.91.04.50

EURL THOMAS

104 Boulevard de la Rochelle

55000 BAR LE DUC

SIRET : 97874620400020

Sommaire

Exercice du 21/08/2023 au 31/08/2024

Attestation de présentation des comptes	1
BILAN	2
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Détail de l'Actif	5
Détail du Passif	6
COMPTE DE RESULTAT	7
Soldes Intermédiaires de Gestion	8
Détail des Soldes Intermédiaires	9
ANNEXE	12
Règles et méthodes comptables 1	13
Immobilisations	15
Amortissements	16
Provisions	17
Créances et Dettes	18
Stocks et en-cours	19
Capital social	20
DOCUMENTS FISCAUX	21
BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés	22
BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés	23
BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés	24
BIC-RS 2033 A - Bilan	25
BIC-RS 2033 B - Compte de résultat	26
BIC-RS 2033 C - Immobilisations Amortissements	27
BIC-RS 2033 D - Provisions Défisits	28
BIC-RS 2033 E - Valeur ajoutée	29

Sommaire

Exercice du 21/08/2023 au 31/08/2024

BIC-RS 2033 F - Composition du capital social /1	30
Taux réduit IS page 1	31
Produits à recevoir	32
Charges à payer	33
Charges constatées d'avance (avec détail)	34
Charges constatées d'avance (détail)	35
ANALYSE FINANCIERE ET DE GESTION	36
Du résultat à la trésorerie	37

Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **EURL THOMAS** relatifs à l'exercice du **21/08/2023** au **31/08/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 182 341 euros

Chiffre d'affaires : 365 312 euros

Résultat net comptable : -44 418 euros

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

Nous formulons des observations sur les points suivants susceptibles d'affecter la cohérence et la vraisemblance des comptes :

- Les factures d'achats non présentes dans les comptes ont été comptabilisées en factures non parvenues (factures TOTAL Energie, Orange, achats de marchandises) , sur les bases des règlements enregistrés sur les extraits bancaires de la société.

- Nous n'avons pas eu d'état permettant de vérifier les soldes de la caisse de septembre 2023 à décembre 2024.

Sur la base de nos travaux, et sous réserve de l'incidence des observations décrites dans le paragraphe ci-dessus, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à BAR LE DUC
Le 07/05/2025

Signature

Etats financiers au 31/08/2024

BILAN

Bilan Actif

		31/08/2024			
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	80 000	7 467	72 533	
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	52 450	8 391	44 059	
	Autres immobilisations corporelles	31 910	6 019	25 891	
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	32		32	
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	3 802		3 802	
TOTAL (II)		168 194	21 876	146 318	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	258		258	
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	3 490		3 490	
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	11 458		11 458	
	Autres créances	18 295		18 295	
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	1 181		1 181	
	Charges constatées d'avance	1 342		1 342	
	TOTAL (III)	36 023		36 023	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		204 217	21 876	182 341	
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				3 802	
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/08/2024	
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	4 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(44 418)	
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	(40 418)	
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	164 595	
	Emprunts et dettes financières divers (3)	3 485	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 561	
	Dettes fiscales et sociales	17 118	
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	222 759	
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	182 341	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(44 417,90)	0,00
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		85 550	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		4 683	
(3) Dont emprunts participatifs			

Détail de l'Actif

	21/08/2023 31/08/2024	12 mois	mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé					
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	146 317,52	80,24		146 317,52	
Fonds Commercial	72 533,33	39,78		72 533,33	
207000 Fonds commercial	80 000,00	43,87		80 000,00	
280700 Amortis. fonds commercial	(7 466,67)	-4,09		(7 466,67)	
Installations techniques, matériel et outillage	44 059,34	24,16		44 059,34	
215400 Matériel industriel	52 450,00	28,76		52 450,00	
281540 Amortissements immo matériel e	(8 390,66)	-4,60		(8 390,66)	
Autres immobilisations corporelles	25 890,85	14,20		25 890,85	
218100 Instal.gales, agenct, aménagt.	20 310,00	11,14		20 310,00	
218200 Matériel de transport	11 600,00	6,36		11 600,00	
281810 Amortis. instal. gales, agenct	(3 661,68)	-2,01		(3 661,68)	
281820 Amortis. matériel de transport	(2 357,47)	-1,29		(2 357,47)	
Autres participations	32,00	0,02		32,00	
261000 Titres de participation	32,00	0,02		32,00	
Autres immobilisations financières	3 802,00	2,09		3 802,00	
275000 Fds garantie emprunt	2 250,00	1,23		2 250,00	
275100 Caution loyer	1 552,00	0,85		1 552,00	
TOTAL III - Actif Circulant NET	36 023,42	19,76		36 023,42	
Matières premières, approvisionnements	258,00	0,14		258,00	
326000 Stock emballages	258,00	0,14		258,00	
Marchandises	3 490,00	1,91		3 490,00	
371000 Stock marchandises	3 490,00	1,91		3 490,00	
Créances clients et comptes rattachés	11 458,23	6,28		11 458,23	
411000 Clients	11 458,23	6,28		11 458,23	
Autres créances	18 294,64	10,03		18 294,64	
040D Collectif fournisseurs débiteurs	9 850,84	5,40		9 850,84	
425000 Personnel - avances et acompte	2 400,00	1,32		2 400,00	
445660 TVA déductible s/aut.biens et	2 722,91	1,49		2 722,91	
445712 T.V.A. collectée 5.5%	2,39			2,39	
445860 TVA fact.non parv.	1 818,50	1,00		1 818,50	
468710 Produits à recevoir AIDE APP	1 500,00	0,82		1 500,00	
Disponibilités	1 180,72	0,65		1 180,72	
530000 Caisse	1 180,72	0,65		1 180,72	
Charges constatées d'avance	1 341,83	0,74		1 341,83	
486100 Charges constatées avance Cotisations	276,33	0,15		276,33	
486110 Charges constatées avance Vt de travail	910,50	0,50		910,50	
486200 Charges constatées avance LOCAM	70,00	0,04		70,00	
486300 Charges constatées avance SMIM	85,00	0,05		85,00	
TOTAL DU BILAN ACTIF	182 340,94	100,00		182 340,94	

Détail du Passif

	21/08/2023 31/08/2024	12 mois	mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	(40 417,90)	-22,17		(40 417,90)	
Capital Social ou individuel	4 000,00	2,19		4 000,00	
101300 Capital souscrit-appelé, versé	4 000,00	2,19		4 000,00	
Résultat de l'exercice	(44 417,90)	-24,36		(44 417,90)	
TOTAL II - Autres fonds propres					
TOTAL III - Total des Provisions					
TOTAL IV - Total des dettes	222 758,84	122,17		222 758,84	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	164 595,37	90,27		164 595,37	
164100 Emprunt 5 000 €	4 663,27	2,56		4 663,27	
164101 Emprunt 150 000 euros	145 085,26	79,57		145 085,26	
164102 Emprunt 10 000 €	9 664,22	5,30		9 664,22	
168840 Intérêts courus/emp.ets.crédit	499,65	0,27		499,65	
512000 BPALC	4 447,48	2,44		4 447,48	
518100 Intérêts courus à payer	235,49	0,13		235,49	
Emprunts et dettes financières divers	3 484,78	1,91		3 484,78	
455100 CC Matthieu THOMAS	3 484,78	1,91		3 484,78	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 561,15	20,60		37 561,15	
040C Collectif fournisseurs créiteurs	22 708,44	12,45		22 708,44	
408110 Fact.non parv. -FIDUREX	3 002,40	1,65		3 002,40	
408120 Fact.non parv. -Marchandises 5.5%	3 716,35	2,04		3 716,35	
408121 Fact.non parv. -TOTAL ENERGIE	5 467,85	3,00		5 467,85	
408125 Fact.non parv. -Frais CB	115,46	0,06		115,46	
408130 Fact.non parv. -Orange	554,03	0,30		554,03	
408140 Fact.non parv. -Taxes foncières	1 496,22	0,82		1 496,22	
408150 Fact.non parv. -Petit matériel	500,40	0,27		500,40	
Dettes fiscales et sociales	17 117,54	9,39		17 117,54	
421 000 Personnel - Rémunération	5 524,51	3,03		5 524,51	
428200 Dettes prov. pour cp	1 282,05	0,70		1 282,05	
431000 Sécurité sociale	1 853,00	1,02		1 853,00	
437320 Caisse retraite HUMANIS	3 051,89	1,67		3 051,89	
437820 Caisse Mutuelle GROUPAMA	739,14	0,41		739,14	
437830 Caisse prévoyance APGIS	1 830,82	1,00		1 830,82	
438200 Charges sociales sur cp	343,59	0,19		343,59	
442100 Prélèvements à la source (IR)	145,50	0,08		145,50	
445510 TVA à décaisser	1 311,00	0,72		1 311,00	
445714 T.V.A. collectée 20%	52,50	0,03		52,50	
448610 Taxes à payer - CET	620,67	0,34		620,67	
448620 Formation continue à payer	362,87	0,20		362,87	
TOTAL DU BILAN PASSIF	182 340,94	100,00		182 340,94	

Etats financiers au 31/08/2024

COMPTE DE RESULTAT

Soldes Intermédiaires de Gestion

	21/08/2023 31/08/2024	12 mois		mois		Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	365 312	100,00				365 312	
Ventes de marchandises	365 312	100,00				365 312	
- Achats de marchandises	233 004	63,78				233 004	
- Variation stocks de marchandises	(3 490)	-0,96				(3 490)	
MARGE COMMERCIALE (a)	135 798	37,17				135 798	
Production vendue							
+ Variation production stockée							
+ Production immobilisée							
PRODUCTION DE L'EXERCICE							
- Achats stockés approvisionnement	9 944					9 944	
- Variation des stocks et approvisionnement	(258)					(258)	
- Achats de sous-traitance directe	387					387	
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	(10 073)					(10 073)	
MARGES (Commerciale + Production)	125 724	34,42				125 724	
- Achats non stockés (c)	12 920	3,54				12 920	
- Autres charges externes (c)	36 771	10,07				36 771	
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	59 764	16,36				59 764	
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	76 034	20,81				76 034	
+ Subventions d'exploitation	10 500	2,87				10 500	
- Impôts, taxes sur rémunérations	741	0,20				741	
- Autres impôts et taxes	4 765	1,30				4 765	
- Salaires et traitements	78 940	21,61				78 940	
- Charges sociales	16 715	4,58				16 715	
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	(14 627)	-4,00				(14 627)	
+ Reprises sur amortissements et provisions							
+ Autres produits d'exploitation	28	0,01				28	
+ Transfert de charges d'exploitation							
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	21 876	5,99				21 876	
- Autres charges de gestion courante	54	0,01				54	
RÉSULTAT EXPLOITATION	(36 529)	-10,00				(36 529)	
Bénéfice-perte sur opérations en commun							
+ Produits financiers							
- Charges financières	7 888	2,16				7 888	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	(44 418)	-12,16				(44 418)	
Produits exceptionnels							
- Charges exceptionnelles							
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL							
- Participation des salariés							
- Impôts sur les bénéfices							
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	(44 418)	-12,16				(44 418)	

Détail des Soldes Intermédiaires

	21/08/2023 31/08/2024	12 mois	mois	Variations %
Montant net du chiffre d'affaires	365 311,85	100,00		365 311,85
Ventes de marchandises	365 311,85	100,00		365 311,85
707030 Vente de miel exo	1 292,90	0,35		1 292,90
707035 Commission ventes de miel	102,18	0,03		102,18
707100 Ventes marchandises 20%	262,50	0,07		262,50
707120 Ventes marchandises 5,5%	363 654,27	99,55		363 654,27
Achats de marchandises	233 004,31	63,78		233 004,31
607000 Achats de marchandises EXO	7 225,86	1,98		7 225,86
607010 Achats de marchandises 5.50%	222 062,48	60,79		222 062,48
607020 Achats de marchandises 20%	2 428,07	0,66		2 428,07
607050 Achats exo Miel	1 292,90	0,35		1 292,90
609700 R.R.R.obtenus s/ach.de marchan	(5,00)			(5,00)
Variation de stocks de marchandises	(3 490,00)	-0,96		(3 490,00)
603710 Variation stock marchandises	(3 490,00)	-0,96		(3 490,00)
Marge commerciale	135 797,54	37,17		135 797,54
Production de l'exercice				
Achats stockés approvisionnement	9 943,81	2,72		9 943,81
602220 Achats fourn. cons. pt entretien	1 319,46	0,36		1 319,46
602600 Achats emballages	8 624,35	2,36		8 624,35
Variation de stocks approvisionnements	(258,00)	-0,07		(258,00)
603260 Variation stock emballages	(258,00)	-0,07		(258,00)
Achats de sous-traitance	387,39	0,11		387,39
604010 Abattage	387,39	0,11		387,39
Marge brute de production	(10 073,20)	-2,76		(10 073,20)
Production de l'exercice + Marge commerciale	135 797,54	37,17		135 797,54
Achats non stockés matières et fournitures	12 919,68	3,54		12 919,68
606125 Electricité gaz	8 539,92	2,34		8 539,92
606300 Achats de petit équipement	1 767,31	0,48		1 767,31
606330 Vêtements de travail	1 008,86	0,28		1 008,86
606400 Achats fournitures administrat	1 063,95	0,29		1 063,95
606600 Carburant	539,64	0,15		539,64
Autres charges externes	36 771,15	10,07		36 771,15
613200 Locations immobilières	8 694,00	2,38		8 694,00
613510 Locations LOCAM	801,28	0,22		801,28
614000 Charges locatives & coprop.	1 496,22	0,41		1 496,22
615200 Entretien immobilier	21,64	0,01		21,64
615520 Entretien du matériel de trans	169,08	0,05		169,08
616000 Primes d'assurances	2 390,88	0,65		2 390,88
618100 Documentation générale	66,21	0,02		66,21
622600 Honoraires	10 025,37	2,74		10 025,37
622610 Honoraires bail NOMODOS	1 607,20	0,44		1 607,20
622620 Honoraires acquisition FILOR	3 015,33	0,83		3 015,33
622700 Frais d'actes et contentieux	238,60	0,07		238,60
623000 Publicité, publications,	90,00	0,02		90,00
623100 Annonces et insertions	1 030,00	0,28		1 030,00

Détail des Soldes Intermédiaires

		21/08/2023	12		
		31/08/2024	mois	mois	Variations %
623400	Cadeaux à la clientèle	138,08	0,04		138,08
624100	Transports sur achats	758,80	0,21		758,80
625700	Réceptions	24,40	0,01		24,40
626200	Frais de téléphone	461,69	0,13		461,69
627200	Commissions sur emprunts	1 009,04	0,28		1 009,04
627500	Frais bancaires	2 572,50	0,70		2 572,50
627510	Commissions CB	1 069,16	0,29		1 069,16
628100	Cotisations	1 091,67	0,30		1 091,67
Valeur ajoutée produite		76 033,51	20,81		76 033,51
Subventions		10 500,00	2,87		10 500,00
740000	Aide apprenti	10 500,00	2,87		10 500,00
Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunératio		740,56	0,20		740,56
631200	Taxe d'apprentissage	10,00			10,00
633300	Formation continue (organisme)	730,56	0,20		730,56
Impôts, taxes & versements assimilés autres		4 765,43	1,30		4 765,43
635110	Contribut° économique territor	941,67	0,26		941,67
635400	Droits d'enregist.et de timbre	3 823,76	1,05		3 823,76
Salaires et traitements		78 939,82	21,61		78 939,82
641100	Salaires appointements	77 580,77	21,24		77 580,77
641144	Madelin BPCE VIE	77,00	0,02		77,00
641200	Congés payés	1 282,05	0,35		1 282,05
Charges sociales		16 714,83	4,58		16 714,83
645000	Charges de s.s et prévoyance	343,59	0,09		343,59
645100	Cotisations à l'URSSAF	10 809,82	2,96		10 809,82
645200	Cotisations aux mutuelles	864,17	0,24		864,17
645320	Cotisations retraites (salarié	2 559,08	0,70		2 559,08
645330	Cotisations Prévoyance	1 373,17	0,38		1 373,17
647500	Médecine du travail et pharmac	765,00	0,21		765,00
Excédent brut d'exploitation		(14 627,13)	-4,00		(14 627,13)
Autres produits d'exploitation		28,43	0,01		28,43
758000	Produits divers gestion couran	28,43	0,01		28,43
Dotations aux amortissements et provisions		21 876,48	5,99		21 876,48
681110	Dot. amort. s/immobil. incorpo	7 466,67	2,04		7 466,67
681120	Dot. amort. s/immobil. corpore	14 409,81	3,94		14 409,81
Autres charges de gestion courante		54,29	0,01		54,29
658000	Charges diverses gestion coura	54,29	0,01		54,29
Résultat d'exploitation		(36 529,47)	-10,00		(36 529,47)
Charges financières		7 888,43	2,16		7 888,43
661160	Intérêts sur emprunts et dette	7 199,07	1,97		7 199,07
661500	Intérêts des comptes courants	240,00	0,07		240,00
661600	Intérêts découverts bancaires	449,36	0,12		449,36
Résultat courant avant impôts		(44 417,90)	-12,16		(44 417,90)

Détail des Soldes Intermédiaires

	21/08/202312 31/08/2024mois		Variations %
Résultat exceptionnel			
Résultat de l'exercice	(44 417,90) -12,16		(44 417,90)

Etats financiers au 31/08/2024

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **182 341** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **375 840** euros et un total **charges** de **420 258** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-44 418** euros.

L'exercice considéré débute le **21/08/2023** et finit le **31/08/2024**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

- Fonds commercial : 10 ans
- Matériel : 5 ans
- Agencements : 5 ans
- Matériel de transport : 3 à 4 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la

Règles et Méthodes Comptables

valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

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

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres			80 000			80 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			80 000			80 000
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels			52 450			52 450
	Instal., agencement, aménagement divers			20 310			20 310
	Matériel de transport			11 600			11 600
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			84 360			84 360
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations			32			32
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières			3 802			3 802
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES			3 834			3 834
TOTAL				168 194			168 194

--	--

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial		7 467		7 467
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		7 467		7 467
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels		8 391		8 391
	Autres Instal., agencement, aménagement divers		3 662		3 662
	Matériel de transport		2 357		2 357
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			14 410		14 410
TOTAL			21 876		21 876

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	

Frais d'établissement et de développement						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
TOTAL IMMOB INCORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal, agencement, aménag.						
Instal. technique matériel outillage industriels						
Instal générales Agenct aménagt divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique, mobilier						
Emballages récupérables, divers						
TOTAL IMMOB CORPORELLES						
Frais d'acquisition de titres de participation						
TOTAL						
TOTAL GENERAL NON VENTILE						

--

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/08/2024
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
	Sur immobilisations {incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur comptes clients				
	Autres				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

--

Créances et Dettes

		31/08/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	3 802	3 802	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	11 458	11 458	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	2 400	2 400	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 544	4 544	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	11 351	11 351	
	Charges constatées d'avances	1 342	1 342	
TOTAL DES CREANCES		34 897	34 897	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/08/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	4 683	4 683		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	159 912	22 704	102 320	34 888
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	37 561	37 561		
	Personnel et comptes rattachés	6 807	6 807		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 818	7 818		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 364	1 364		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 129	1 129		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	3 485	3 485		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		222 759	85 550	102 320	34 888
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		165 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		5 587			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		3 485			

Stocks et En-cours

	31/08/2024	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	3 490		3 490	
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements	258		258	
TOTAL I	3 748		3 748	
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

Capital social

		31/08/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		400,00	10,0000	4 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		400,00	10,0000	4 000,00

Etats financiers au 31/08/2024

DOCUMENTS FISCAUX



RÉPUBLIQUE
FRANÇAISE

Liberté
Égalité
Fraternité

N° 2065-SD

(2025)

Formulaire obligatoire
(art. 223 du Code général des impôts)

Timbre à date du service

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	21082023	et clos le	31082024	Régime simplifié d'imposition	☒	Régime réel normal	☐					
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				☐	Si PME innovante			☐	Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime)		☐	
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE												
Désignation de la société						Adresse du siège social						
EURL THOMAS												
SIRET						97874620400020						
Adresse du principal établissement						Ancienne adresse en cas de changement						
104 Boulevard de la Rochelle												
55000 BAR LE DUC												
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						SIRET						
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :												
B ACTIVITÉ												
Activités exercées				Commerce de détail (viande)				Si vous avez changé d'activité, cochez la case				☐
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)												
1. Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal		0		Bénéfice imposable à 15%				Déficit		44 418
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 15%				PV à long terme imposables à 19%				PV exonérées (art. 238 quindecies)				
Autres PV imposables à 19%				PV à long terme imposables à 0%								
3. Abattements sur le bénéfice et exonérations												
Entreprise nouvelle art. 44 sexies		☐		Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A		☐		Zone franche urbaine Territoire entrepreneur art 44 octies A		☐		
France ruralités revitalisation FRR art. 44 quindecies A		☐		Zone franche d'activité nouvelle génération art.44 quaterdecies		☐		Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies		☐		
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies		☐						Bassins d'emploi à redynamiser, art. 44 duodecies		☐		
Sociétés d'investissements immobiliers cotées		☐		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												☐
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 Etat, 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		Si oui, indication du logiciel utilisé				ComptabiliteExpert		
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable :						Nom et adresse du conseil :						
FIDUREX 29 boulevard de la Rochelle 55000 BAR LE DUC												
Tél : 03.29.79.04.42												Tél :
OGA/OMGA						☐		Viseur conventionné		☐		(Cocher la case correspondante)
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :						Date : 30042025						Lieu : BAR LE DUC
N° d'agrément :						Qualité et nom du signataire : GERANT						
						Signature : THOMAS Matthieu						
Examen de conformité fiscale (ECF)						☐		prestataire :				

Désignation de l'entreprise
et date de clôture de l'exercice

EURL THOMAS
31082024

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

G		RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS	
1. Montant global brut des distributions correspondant aux intérêts, dividendes, revenus et autres produits des actions et parts sociales payables aux associés, actionnaires et porteurs de parts	Payées par la société elle-même	(a)	
	Payées par un établissement chargé du service des titres	(b)	
2. Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s)		(c)	
3. Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées		(d)	
4. Montant des distributions autres que celles visées en (a),(b),(c) et (d) ci-dessus		(e)	
		(f)	
		(g)	
(A préciser par nature sur les lignes e à h)		(h)	
5. Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI		(i)	
6. Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI		(j)	
7. Montant des revenus répartis	total (a à h)		

[illegible]

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise
et Date de clôture de l'exercice

EURL THOMAS
31082024

I	DIVERS		
NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)			
ADRESSES DES AUTRES ET ABLISSEMENTS (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		
REMUNERATIONS	Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2024, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.		18 842
	Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages		
MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES À 0 %,15% ou 19 %			
	Taux de 0 %	Taux de 15 % (art. 219 I a ter et a quater)	Taux de 19 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVLTL de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			
K	CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONNS (article 222 bis du CGI)		
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			

Désignation de l'entreprise		EURL THOMAS		104 Boulevard de la Rochelle		Néant ☐	
Adresse de l'entreprise		55000 BAR LE DUC		Durée de l'exercice en nombre de mois *		12	
SIRET		9 7 8 7 4 6 2 0 4 0 0 0 2 0		Durée de l'exercice précédent *			
				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le	
				31082024			
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
						Net 4	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres*	010	80 000	012	7 467	72 533	
		014		016			
	Immobilisations corporelles*	028	84 360	030	14 410	69 950	
	Immobilisations financières* (1)	040	3 834	042		3 834	
	Total I (5)	044	168 194	048	21 876	146 318	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	258	052	258	
		Marchandises *	060	3 490	062	3 490	
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			
	Créances { Clients et comptes rattachés* (2) { Autres* (3)	068	11 458	070	11 458		
		072	18 295	074	18 295		
	Valeurs mobilières de placement	080		082			
	Disponibilités	084	1 181	086	1 181		
	Charges constatées d'avance *	092	1 342	094	1 342		
	Total II	096	36 023	098	36 023		
	Total général (I + II)	110	204 217	112	21 876	182 341	
PASSIF				Exercice N NET		Exercice N-1 NET	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120	4 000				
	Ecart de réévaluation	124					
	Réserve légale	126					
	Réserves réglementées*	130					
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131)	132					
	Report à nouveau	134					
	Résultat de l'exercice	136	(44 418)				
	Subventions d'investissement	137					
	Provisions réglementées	140					
	Total I	142	(40 418)				
Provisions pour risques et charges	154						
Total II	154						
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156	164 595				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164					
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166	37 561				
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA 169 1 364)	172	17 118				
	Comptes courants d'associés	173	3 485				
	Autres dettes	175					
	Produits constatés d'avance	174					
Total III	176	222 759					
Total général (I + II + III)				180	182 341		
RENOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	3 802	(4) Dont dettes à plus d'un an	195	137 208	
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	168 194	
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184		

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise: EURL THOMAS		Exercice N clos le 31082024		Exercice N-1 clos le		Néant ☐ *	
A - RÉSULTAT COMPTABLE				1		2			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	209		210	365 312				
	Production vendue { biens dont export et livraisons } { services * intracommunautaires }	215		214					
		217		218					
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)			222					
	Production immobilisée *			224					
	Subventions d'exploitation reçues			226	10 500				
	Autres produits			230	28				
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)			232	375 840				
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)			234	233 004				
	Variation de stock (marchandises) *			236	(3 490)				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)			238	9 944				
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*			240	(258)				
	Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)			242	50 078				
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243	942	244	5 506				
	Rémunérations du personnel *			250	78 940				
	Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)			252	16 715				
	Dotations aux amortissements * (dont amortissement du fonds de commerce article 39, 1-2°, al.3 du CGI)	255		254	21 876				
	Dotations aux provisions			256					
	Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * } { dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles }	259		262	54				
		260							
	Total des charges d'exploitation (II)			264	412 370				
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	(36 529)				
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)			280					
	Produits exceptionnels (IV)			290					
	Charges financières (V)			294	7 888				
	Charges exceptionnelles { Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) } { Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquiés D) }	347		300					
		348							
	Impôts sur les bénéfices * (VII)			306					
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310	(44 418)				
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312		314	44 418		
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			316					
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			318					
	Provisions non déductibles*			322					
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)			324					
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		330					
	écarts de valeurs liquidatives sur OPC*	248							
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))	249		251					
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			998					
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			999					
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			997					
	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986		Jeune entreprise innovante (44. sexies A)	989		Zone de revitalisation rurales (44. quinquiés)	138	
				Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	991		Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44 sexdécies)	992	
	ZFA NG (44 quaterdécies)	345		Investissements et souscriptions outre-mer	344		Zone de développement prioritaire (art. 44 septdécies)	993	
	Zone franche urbaine (44 octies A)	987		Zones de reconstruction de la défense (44 terdécies)	127		Zone France Ruralités Revitalisation (ZFR)	181	
	dont divers*	346		Déduction exceptionnelle (art 39 decies)	655		Déduction exceptionnelle -nelle simulateur de conduite	641	
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643		Déduction exceptionnelle (art 39 decies B)	645		Déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	647	
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	648		Déduction exceptionnelle (art 39 decies G)	649		Déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)	990	
	RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS				Bénéfice col. 1	352		354	44 418
	Déficit col. 2								
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)			356					
	Déficits antérieurs reportables : *.....dont imputés sur le résultat :						360		
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS				Bénéfice col. 1	370		372	44 418	
Déficit col. 2									

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code général des impôts)										Désignation de l'entreprise : EURL THOMAS										Néant ☐ *	
I		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *									
		ACTIF IMMOBILISE										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice									
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402	80 000	404		406	80 000												
	Autres	410		412		414		416													
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426													
	Constructions	430		432		434		436													
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440		442	52 450	444		446	52 450												
	Installations générales agencements divers	450		452	20 310	454		456	20 310												
	Matériel de transport	460		462	11 600	464		466	11 600												
	Autres immobilisations corporelles	470		472		474		476													
Immobilisations financières		480		482	3 834	484		486	3 834												
TOTAL		490		492	168 194	494		496	168 194												
II		AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice											
		IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES																			
Fonds commercial		495		497	7 467	498		499	7 467												
Autres immobilisations incorporelles		500		502		504		506													
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516													
	Constructions	520		522		524		526													
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530		532	8 391	534		536	8 391												
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542	3 662	544		546	3 662												
	Matériel de transport	550		552	2 357	554		556	2 357												
	Autres immobilisations corporelles	560		562		564		566													
TOTAL		570		572	21 876	574		576	21 876												
III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)																	
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10										
Immobilisation	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values																
	①	②	③	④	Court terme *	Long terme															
					⑤	19 % ⑥	15 % ou 12,80 % ⑦	0 % ⑧													
1																					
2																					
3																					
4																					
5																					
6																					
7																					
8																					
9																					
10																					
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589													
Plus-values taxables à 19 % ⁽¹⁾		579	Régularisations		590	583	594	595													
TOTAL					596	585	597	599													

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

(1) Ces plus-values sont imposables aux taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210F et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus values.

④

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Formulaire obligatoire (article 302 Septies
A bis du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise : **EURL THOMAS**Néant ☐ ***I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

A 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	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER
NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT
(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)**

		Dotations		Reprises					
Fonds commercial	681		683						
Autres Immob. incorp.	700		705		1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes			
Terrains	710		715		2				
Constructions	720		725		3				
Inst. techniques mat. et outillage	730		735		4				
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745		5				
Matériel de transport	750		755		6				
Autres immobilisations corporelles	760		765		7				
TOTAL	770		775		Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B				780

II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)				982	
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982 bis		Nombre d'opérations sur l'exercice	982 bis	
Déficits imputés				983	
Déficits reportables				984	
Déficits de l'exercice				860	44 418
Total des déficits restant à reporter				870	44 418

IV DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives				381	
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin (I de l'art. 154 bis du CGI)				325	
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite				327	
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *				380	
dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS				326	
N° du centre de gestion agréé				388	
Montant de la TVA collectée				374	20 059
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)				378	19 025
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant				399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI				397	

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

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

Désignation de l'entreprise : EURL THOMAS				Néant ☐ *	
Exercice ouvert le : 21082023		et clos le : 31082024		Durée en nombre de mois 12	
DECLARATION DES EFFECTIFS					
Effectifs moyens du personnel *	376	4			
dont apprentis	657	1			
dont handicapés	651				
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861	4			
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE					
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE					
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	365 312			
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118				
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119				
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	105				
TOTAL 1	106	365 312			
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée					
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115				
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143				
Subventions d'exploitation reçues	113				
Variation positive des stocks	111	3 748			
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116				
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153				
TOTAL 2	144	3 748			
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée					
Achats	121	256 255			
Variation négative des stocks	145				
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	27 276			
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	146				
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133				
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	148				
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128				
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	135				
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	150				
TOTAL 3	152	283 531			
IV - Valeur ajoutée produite					
Calcul de la valeur ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3			137	85 529
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises					
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 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)				117	85 529
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 êtes un mono établissement au sens de la CVAE (cf notice de la déclaration n°1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la ligne 117 (ci-dessus). Vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration 1330-CVAE-SD.					
Mono établissement au sens de la CVAE	020	X			
Chiffre d'affaires de référence CVAE	022	365 312			
Effectifs au sens de la CVAE	023				
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	026				
Période de référence	024	21/08/2023	160	31/08/2024	
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)	186				

(1) il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

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

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

N° de dépôt

☒ 1 ⁽¹⁾ Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31/08/2024

N° SIRET 9787462040020

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE EURL THOMAS

ADRESSE (voie) 104 Boulevard de la Rochelle

CODE POSTAL 55000

VILLE BAR LE DUC

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	1	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	400
TOTALISATION	905	1	TOTALISATION	906	400

I. CAPITAL DETENU 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 DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) M Nom de famille THOMAS Prénom(s) Matthieu
Nom d'usage % de détention 100,00 Nb de parts ou actions 400
Naissance : Date 21021985 N° département 95 Commune PONTOISE Pays FRANCE
Adresse : N° 6 Voie Impasse des chauffignons
Code postal 55000 Commune BAR LE DUC Pays FRANCE

Titre (2) Nom de famille Prénom(s)
Nom d'usage % de détention Nb de parts ou actions
Naissance : Date N° département Commune Pays
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

(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.

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

Taux réduit d'IS

Détermination des bénéfices soumis au taux réduit
(Article 219-I-b du CGI, ann III, art. 46 quater-OZZ bis A)

Identification de la société		
Désignation de la société et adresse de son établissement principal	N° de SIRET de son établissement principal	Code NAF
EURL THOMAS	97874620400020	4722Z
	Adresse du siège social (si elle est différente de l'adresse ci-contre)	
104 Boulevard de la Rochelle		
55000 BAR LE DUC		

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 (tableau 2058-A, ligne XI ou tableau 2033-B, ligne 352)	
b	Dont plus-value nette à court terme (tableau 2059-A, total colonne 9 ou tableau 2033-C, ligne 596)	
c	Déficits antérieurs imputés au titre de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XL ou tableau 2033-B, ligne 360)	
B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme		
d	Plus-value nette à long terme de l'exercice (pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058-A, ligne WV)	
e	Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI (tableau 2059-A, ligne 17 ou tableau 2033-C, ligne 593)	
f	Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice (pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058-A, ligne WW et XB)	

II. Bénéfices soumis au taux réduit		
g	Montant maximum éligible au taux réduit : 38 120 € ou 42 500 € 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 d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI	
k	Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI	
	Total des lignes h à k à reporter cadre C-1 de l'imprimé n°2065	

III. Bénéfices soumis au taux normal	
l	Total des lignes (a-c-h-i) à reporter cadre C-1 de l'imprimé n°2065

IV. Plus-value nette à long terme soumise au taux de 15%	
m	Total des lignes (d-j-k) à reporter cadre C-2 de l'imprimé n°2065

Produits à recevoir

		31/08/2024
Total des Produits à recevoir		1 500
Autres créances		1 500
Produits à recevoir AIDE APP	1 500	

Charges à payer

31/08/2024

Total des Charges à payer		18 197
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		735
<i>Intérêts courus/emp.ets.crédit</i>	500	
<i>Intérêts courus à payer</i>	235	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		14 853
<i>Fact.non parv. -FIDUREX</i>	3 002	
<i>Fact.non parv. -Marchandises 5.5%</i>	3 716	
<i>Fact.non parv. -TOTAL ENERGIE</i>	5 468	
<i>Fact.non parv. -Frais CB</i>	115	
<i>Fact.non parv. -Orange</i>	554	
<i>Fact.non parv. -Taxes foncières</i>	1 496	
<i>Fact.non parv. -Petit matériel</i>	500	
Dettes fiscales et sociales		2 609
<i>Dettes prov. pour cp</i>	1 282	
<i>Charges sociales sur cp</i>	344	
<i>Taxes à payer - CET</i>	621	
<i>Formation continue à payer</i>	363	

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/08/2024		Variations %
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	1 342		1 342
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL	1 342		1 342

Charges constatées d'avance (détail)
au 31/08/2024

Détail des charges constatées d'avance	Période		Exploitation	Financières	Exceptionnelles
	début	fin			
CCA - FEDER. BOUCHERS CHQ	01/09/2024	31/12/2024	276		
CCA - SMIM COT 2024	01/09/2024	31/12/2024	85		
CCA - LOYER LOCAM 09.2024	01/09/2024	31/12/2024	70		
CCA - VETEMENT DE TRAVAIL	01/09/2024	31/08/2025	911		
Totalisation			1 342		

Etats financiers au 31/08/2024

ANALYSE FINANCIERE ET DE GESTION

Du résultat à la trésorerie

		31/08/2024	
		Impact sur la trésorerie	
Etat en valeurs nettes		Recette	Dépense
Votre résultat comptable est de			44 418
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie (amortissements, provisions, valeur nette comptable des éléments d'actif cédés)		21 876	
Produits intégrés dans le résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie (reprises sur provisions, ...)			
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son exploitation			22 541
Votre entreprise a en plus bénéficié de :			
Financement externe			
Produits des cessions et réductions des immobilisations financières		7 485	
Apports et comptes courants		165 000	
Nouveaux emprunts contractés sur l'exercice			
Subventions obtenues sur l'exercice			
Total des ressources externes		172 485	
Mais votre entreprise a des :			
Éléments à financer			
Dividendes			168 194
Acquisitions d'éléments immobilisés			
Prélèvements et comptes courants			5 088
Montant consacré au remboursement du capital des emprunts			
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Total des besoins de financement de l'exercice			173 282
Compte tenu de :			
La situation de trésorerie de l'exercice précédent			
La situation de trésorerie théorique à la fin de l'exercice devrait s'élever à			23 338
Cependant votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant, qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :			
Variation des stocks			3 748
Acomptes versés			
Variation des créances clients			11 458
Variation des autres créances			19 636
Acomptes reçus			
Variation des dettes fournisseurs		37 561	
Variation des autres dettes		17 118	
Besoins générés par le financement du cycle d'exploitation		19 836	
La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de			3 502