RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 08924
Numéro SIREN : 849 570 965
Nom ou dénomination : THOM Trade SAS

Ce dépôt a été enregistré le 20/07/2020 sous le numéro de dépôt 45705

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 20-07-2020

N° DE DEPOT : 045705

N° GESTION : 2019B08924

N° SIREN : 849570965

DENOMINATION : THOM Trade SAS

ADRESSE : 55 rue d'Amsterdam 75008 Paris

MILLESIME : 2019

THOM TRADE

55 Rue D'AMSTERDAM

75008 PARIS 8E

Comptes au 30/09/2019

- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif ——— 3
Bilan - Passif ——— 4
Compte de résultat ——— 5
7

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	30/09/2019
Capital souscrit non appelé			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement			
Frais de développement			
Concessions, brevets et droits similaires			
Fonds commercial			
Autres immobilisations incorporelles			
Avances, acomptes sur immo. incorporelles			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériel, outillage			
Autres immobilisations corporelles			
Immobilisations en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
Participations par mise en équivalence			
Autres participations	200 000		200 000
Créances rattachées à des participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
ACTIF IMMOBILISE	**200 000**		**200 000**
STOCKS ET EN-COURS			
Matières premières, approvisionnements			
En-cours de production de biens			
En-cours de production de services			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
Avances et acomptes versés sur commandes			
CREANCES			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances	1 941		1 941
Capital souscrit et appelé, non versé			
DIVERS			
Valeurs mobilières de placement			
(dont actions propres :)			
Disponibilités	9 985		9 985
COMPTES DE REGULARISATION			
Charges constatées d'avance			
ACTIF CIRCULANT	**11 926**		**11 926**
Frais d'émission d'emprunts à étaler			
Primes de remboursement des obligations			
Ecarts de conversion actif			
TOTAL GENERAL	**211 926**		**211 926**

Rubriques			30/09/2019
Capital social ou individuel	(dont versé :	50 000)	50 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :	)	
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		)	
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes		)	
Report à nouveau			
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			-10 564
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES			**39 436**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
PROVISIONS			
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			11 643
Dettes fiscales et sociales			
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			160 846
COMPTES DE REGULARISATION			
Produits constatés d'avance			
DETTES			**172 489**
Ecarts de conversion passif			
TOTAL GENERAL			**211 926**

Rubriques	France	Exportation	30/09/2019
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services			
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS			
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			
Autres produits			
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			
Variation de stock (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			
Autres achats et charges externes			9 718
Impôts, taxes et versements assimilés			
Salaires et traitements			
Charges sociales			
DOTATIONS D'EXPLOITATION			
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			
Dotations aux provisions			
Autres charges			
CHARGES D'EXPLOITATION			**9 718**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**-9 718**
OPERATIONS EN COMMUN			
Bénéfice attribué ou perte transférée			
Perte supportée ou bénéfice transféré			
PRODUITS FINANCIERS			
Produits financiers de participations			
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés			
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
PRODUITS FINANCIERS			
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées			846
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
CHARGES FINANCIERES			**846**
RESULTAT FINANCIER			**-846**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**-10 564**

Rubriques	30/09/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	
Impôts sur les bénéfices	
TOTAL DES PRODUITS	
TOTAL DES CHARGES	**10 564**
BENEFICE OU PERTE	**-10 564**

THOM TRADE

Annexes des comptes sociaux arrêtés au 30 septembre 2019

PREAMBULE

THOM TRADE est une société créée le 21 mars 2019 qui a pour activité essentielle la création, le développement de commerce de gros d'articles d'horlogerie et de bijouterie.

1. REGLES ET METHODES COMPTABLES

1.1 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice clos ont été établis selon les normes comptables françaises issues du règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, de continuité d'exploitation, de permanence des méthodes et d'indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

1.2 Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

1.3 Créances clients et autres créances

Les créances sont inscrites au bilan pour leur valeur nominale. Le cas échéant, une dépréciation est constatée lorsque la valeur d'inventaire devient inférieure à la valeur nette comptable.

2. NOTES SUR LE BILAN

2.1 Immobilisations financières

En €uros	Au 30/09/2018	Acquisitions et virements de poste à poste	Cessions et virements de poste à poste	Valeur brute au 30/09/2019	Provision	Valeur nette au 30/09/2019
Titres THOM TRADE Italy SRL		200 000		200 000	-	200 000
TOTAL	**-**	**200 000**	**-**	**200 000**	**-**	**200 000**

2.2 Liste des filiales et participations

Montant en €uros

Filiales et Participations	Informations Financières										
	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation	Quote-Part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur Comptable des Titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires HT du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	Observations
				Brute	Nette						
A. Renseignements détaillés (b) concernant les filiales et les Participations											
1- Filiales (+ de 50% du capital détenu par la société)											
THOM TRADE Italy SRL	200 000		100%	200 000	200 000			101 987	5 596		
2 - Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)											
B. Renseignements globaux (c) concernant les autres filiales ou Participations											

2.3 Capitaux propres

En Euros	Capital social	Réserves	Report à Nouveau	Résultat	Capitaux propres
30/09/2018					-
Versement Du Capital	50 000				50 000
Affectation du résultat de l'exercice					-
Provisions réglementées					-
Report à nouveau					-
Résultat de l'exercice			-	- 10 564	- 10 564
30/09/2019	**50 000**	**-**	**-**	**- 10 564**	**39 436**

Le capital est divisé en 50 000 actions de 1 euro chacune intégralement souscrites et libérées.

2.4 Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Elles s'élèvent à 11 643 € et sont toutes exigibles à moins d'un an.

2.5 Dettes diverses

Le montant des autres dettes pour 161 K€ est relatif au compte courant avec la société tête de la convention de trésorerie THOM EUROPE.

2.6 Etat des échéances et des dettes

Exprimé en €

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	1 941	1 941	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	1 941	1 941	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an, -5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	11 643	11 643		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée				
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	160 846	160 846		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	172 489	172 489		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

3. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Les autres achats et charges externes de 9 718 € sont relatifs à des honoraires gestion courante d'une société.

4. INFORMATIONS DIVERSES

4.1 Rémunérations allouées aux membres des organes d'administration

Néant

4.2 Evènements significatifs postérieurs à la clôture

Néant

4.3 Etats financiers consolidés

Les états financiers consolidés sont établis par l'entité THOM Europe SAS, 55 rue d'Amsterdam 75008 Paris.

DocuSign Envelope ID: DD4B048A-F8F0-4AF4-B8F9-C6C5B8D4D7A2

THOM Trade SAS
Société par actions simplifiée au capital de 50.000 euros
Siège social : 55 rue d'Amsterdam – 75008 Paris
849 570 965 RCS Paris
(Ci-après désigné la « **Société** »)

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 26 MARS 2020

[…]

PREMIERE DECISION

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance :

- Du rapport de gestion du Président sur l'activité et la situation de la Société pendant l'exercice clos le 30 septembre 2019 et sur les comptes dudit exercice ;
- Du rapport général des Commissaires aux comptes sur l'exécution de leur mission au cours dudit exercice ;

Approuve les comptes et bilans dudit exercice, tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports et qui font apparaître pour ledit exercice un résultat net comptable déficitaire à hauteur de 10 564 Euros.

L'Associé Unique prend acte qu'aucune dépense, ni aucune charge, visées par les articles 223 quater et 39-4 du Code Général des Impôts n'ont été enregistrées au cours de l'exercice clos.

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique, approuve la proposition du Président et décide d'affecter l'intégralité du résultat de l'exercice, soit une perte de 10 564 Euros, au poste « Report à Nouveau » dont le solde sera ainsi débiteur à hauteur de 10 564 Euros.

S'agissant du premier exercice social de la Société, les dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts sont sans objet.

[…]

CERTIFIE CONFORME
LE PRESIDENT
Monsieur Peninque Romain

DocuSigned by:
Romain Peninque
CF93FF0C74C8468...

Fiderec
Audit

THOM TRADE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2019

THOM TRADE
Société par actions simplifié à associé unique au capital de 50 000 €
Siège social : 55, rue d'Amsterdam - 75008 Paris
849 570 965 RCS PARIS

Ce rapport contient 4 pages

Exercice clos
Le 30 septembre 2019

A l'associé unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par les statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société THOM TRADE relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France.

Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 28 mars 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant.

Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Exercice clos
Le 30 septembre 2019

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels.

Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives.

L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Exercice clos
Le 30 septembre 2019

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Boulogne-Billancourt, le 05 mars 2020

FIDEREC AUDIT
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie de Versailles

Adrien LECHEVALIER
Président

THOM TRADE

55 Rue D'AMSTERDAM

75008 PARIS 8E

Comptes au 30/09/2019

- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif ——— 3
Bilan - Passif ——— 4
Compte de résnltat ——— 5
7

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	30/09/2019
Capital souscrit non appelé			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement			
Frais de développement			
Concessions, brevets et droits similaires			
Fonds commercial			
Autres immobilisations incorporelles			
Avances, acomptes sur immo. incorporelles			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériel, outillage			
Autres immobilisations corporelles			
Immobilisations en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
Participations par mise en équivalence			
Autres participations	200 000		200 000
Créances rattachées à des participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
ACTIF IMMOBILISE	**200 000**		**200 000**
STOCKS ET EN-COURS			
Matières premières, approvisionnements			
En-cours de production de biens			
En-cours de production de services			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
Avances et acomptes versés sur commandes			
CREANCES			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances	1 941		1 941
Capital souscrit et appelé, non versé			
DIVERS			
Valeurs mobilières de placement			
(dont actions propres :)			
Disponibilités	9 985		9 985
COMPTES DE REGULARISATION			
Charges constatées d'avance			
ACTIF CIRCULANT	**11 926**		**11 926**
Frais d'émission d'emprunts à étaler			
Primes de remboursement des obligations			
Ecarts de conversion actif			
TOTAL GENERAL	**211 926**		**211 926**

Rubriques			30/09/2019
Capital social ou individuel	(dont versé :	50 000)	50 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :	)	
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		)	
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes		)	
Report à nouveau			
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			-10 564
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES			**39 436**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
PROVISIONS			
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			11 643
Dettes fiscales et sociales			
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			160 846
COMPTES DE REGULARISATION			
Produits constatés d'avance			
DETTES			**172 489**
Ecarts de conversion passif			
TOTAL GENERAL			**211 926**

Rubriques	France	Exportation	30/09/2019
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services			
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS			
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			
Autres produits			
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			
Variation de stock (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			
Autres achats et charges externes			9 718
Impôts, taxes et versements assimilés			
Salaires et traitements			
Charges sociales			
DOTATIONS D'EXPLOITATION			
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			
Dotations aux provisions			
Autres charges			
CHARGES D'EXPLOITATION			**9 718**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**-9 718**
OPERATIONS EN COMMUN			
Bénéfice attribué ou perte transférée			
Perte supportée ou bénéfice transféré			
PRODUITS FINANCIERS			
Produits financiers de participations			
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés			
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
PRODUITS FINANCIERS			
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées			846
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
CHARGES FINANCIERES			**846**
RESULTAT FINANCIER			**-846**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**-10 564**

Rubriques	30/09/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	
Impôts sur les bénéfices	
TOTAL DES PRODUITS	
TOTAL DES CHARGES	**10 564**
BENEFICE OU PERTE	**-10 564**

THOM TRADE

Annexes des comptes sociaux arrêtés au 30 septembre 2019

PREAMBULE

THOM TRADE est une société créée le 21 mars 2019 qui a pour activité essentielle la création, le développement de commerce de gros d'articles d'horlogerie et de bijouterie.

1. REGLES ET METHODES COMPTABLES

1.1 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice clos ont été établis selon les normes comptables françaises issues du règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, de continuité d'exploitation, de permanence des méthodes et d'indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

1.2 Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

1.3 Créances clients et autres créances

Les créances sont inscrites au bilan pour leur valeur nominale. Le cas échéant, une dépréciation est constatée lorsque la valeur d'inventaire devient inférieure à la valeur nette comptable.

2. NOTES SUR LE BILAN

2.1 Immobilisations financières

En €uros	Au 30/09/2018	Acquisitions et virements de poste à poste	Cessions et virements de poste à poste	Valeur brute au 30/09/2019	Provision	Valeur nette au 30/09/2019
Titres THOM TRADE Italy SRL		200 000		200 000	-	200 000
TOTAL	**-**	**200 000**	**-**	**200 000**	**-**	**200 000**

2.2 Liste des filiales et participations

Montant en €uros

Filiales et Participations	Informations Financières										
	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation	Quote-Part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur Comptable des Titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires HT du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	Observations
				Brute	Nette						
A. Renseignements détaillés (b) concernant les filiales et les Participations											
1- Filiales (+ de 50% du capital détenu par la société)											
THOM TRADE Italy SRL	200 000		100%	200 000	200 000			101 987	5 596		
2 - Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)											
B. Renseignements globaux (c) concernant les autres filiales ou Participations											

2.3 Capitaux propres

En Euros	Capital social	Réserves	Report à Nouveau	Résultat	Capitaux propres
30/09/2018					-
Versement Du Capital	50 000				50 000
Affectation du résultat de l'exercice					-
Provisions réglementées					-
Report à nouveau					-
Résultat de l'exercice			-	- 10 564	- 10 564
30/09/2019	**50 000**	-	-	**- 10 564**	**39 436**

Le capital est divisé en 50 000 actions de 1 euro chacune intégralement souscrites et libérées.

2.4 Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Elles s'élèvent à 11 643 € et sont toutes exigibles à moins d'un an.

2.5 Dettes diverses

Le montant des autres dettes pour 161 K€ est relatif au compte courant avec la société tête de la convention de trésorerie THOM EUROPE.

2.6 Etat des échéances et des dettes

Exprimé en €

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	1 941	1 941	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	1 941	1 941	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an, -5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	11 643	11 643		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée				
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	160 846	160 846		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	172 489	172 489		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

3. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Les autres achats et charges externes de 9 718 € sont relatifs à des honoraires gestion courante d'une société.

4. INFORMATIONS DIVERSES

4.1 Rémunérations allouées aux membres des organes d'administration

Néant

4.2 Evènements significatifs postérieurs à la clôture

Néant

4.3 Etats financiers consolidés

Les états financiers consolidés sont établis par l'entité THOM Europe SAS, 55 rue d'Amsterdam 75008 Paris.