

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 913 236.30 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 943 415.77 Euros et dégageant un bénéfice de 16 806.67 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30 avril 2024 par le dirigeant de l'entité.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	23 601		5 200
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	16 917		
Installations générales agencements aménagements divers	102 544		1 400
Matériel de transport	4 268		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	25 747		667
Emballages récupérables et divers	10 700		
TOTAL	160 175		2 067
Autres participations	580		
Prêts, autres immobilisations financières	5 180		372
TOTAL	5 760		372
TOTAL GENERAL	189 537		7 639

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		18 108	10 693	10 693
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		924	15 993	15 993
Installations générales agencements aménagements divers			103 944	103 944
Matériel de transport			4 268	4 268
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		7 614	18 799	18 799
Emballages récupérables et divers			10 700	10 700
TOTAL		8 539	153 704	153 704
Autres participations			580	580
Prêts, autres immobilisations financières			5 552	5 552
TOTAL			6 132	6 132
TOTAL GENERAL		26 647	170 528	170 528

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	23 123	578	17 908	5 793
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	15 960	460	924	15 496
Installations générales agencements aménagements divers	37 695	7 956		45 651
Matériel de transport	3 468	757		4 225
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	16 589	3 177	7 614	12 152
TOTAL	73 712	12 349	8 539	77 523
TOTAL GENERAL	96 836	12 927	26 447	83 316

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	5 78				
Instal.techniques matériel outillage indus.	460				
Instal.générales agenc.aménag.divers	7 956				
Matériel de transport	757				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 177				
TOTAL	12 349				
TOTAL GENERAL	12 927				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	29 603	2 242	25 663		6 182
TOTAL	29 603	2 242	25 663		6 182
TOTAL GENERAL	29 603	2 242	25 663		6 182
Dont dotations et reprises d'exploitation		2 242	25 663		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	5 552	5 552	
Clients douteux ou litigieux	7 419	7 419	
Autres créances clients	150 580	150 580	
Personnel et comptes rattachés	300	300	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	292	292	
Taxe sur la valeur ajoutée	20 757	20 757	
Divers état et autres collectivités publiques	11 717	11 717	
Groupe et associés	250 375	250 375	
Débiteurs divers	25 008	25 008	
Charges constatées d'avance	2 772	2 772	
TOTAL	474 770	474 770	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	28 118	28 118		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	26 669	18 813	7 856	
Fournisseurs et comptes rattachés	210 234	210 234		
Personnel et comptes rattachés	11 078	11 078		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 652	6 652		
Impôts sur les bénéfices	2 048	2 048		
Taxe sur la valeur ajoutée	5 822	5 822		
Autres impôts taxes et assimilés	1 994	1 994		
Groupe et associés	35 502	35 502		
Autres dettes	26 046	26 046		
TOTAL	354 163	346 307	7 856	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	18 755			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
parts sociales	10.0000	1 000			1 000

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
SITE INTERNET	14 340	100.00
MARQUE	200	

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
site internet	Linéaire	1 an
matériel informatique	Linéaire	3 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du dernier prix d'achat connu.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	7 165
Autres créances	11 864
Disponibilités	18
Total	19 047

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 290
Dettes fiscales et sociales	12 925
Autres dettes	4 230
Total	19 450

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 772
Total	2 772

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	75 000
Total	75 000

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : 07 MAI 2020 HSBC
Montant initial de cette garantie : 75 000
Montant restant dû en capital : 26 669
Date de fin d'échéance de la garantie : 07/05/2026
Nature de la sûreté réelle : PRET GARANTI PAR L'ETAT

Désignation de l'entreprise : SARL EPL PARIS - AVANTAGES

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 1 2

Adresse de l'entreprise 40 RUE DE PARADIS 75010 PARIS

Durée de l'exercice précédent* 1 2

Número SIRET* 4 9 9 1 4 3 4 3 6 0 0 0 2 4

Néant ☐ *

				Exercice N clos le, 13 1 1 2 2 0 2 4		N-1 13 1 1 2 2 0 2 3			
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA							
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC					
	Frais de développement *	CX		CQ					
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	10 693	AG	5 793	4 900	478		
	Fonds commercial (1)	AH		AI					
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			3 098		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM					
	Terrains	AN		AO					
	Constructions	AP		AQ					
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	15 993	AS	15 496	497	957		
	Autres immobilisations corporelles	AT	137 711	AU	62 027	75 683	82 409		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Immobilisations en cours	AV		AW					
	Avances et acomptes	AX		AY					
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT					
	Autres participations	CU	580	CV		580	580		
	Créances rattachées à des participations	BB		BC					
	Autres titres immobilisés	BD		BE					
	Prêts	BF		BG					
	Autres immobilisations financières*	BH	5 552	BI		5 552	5 180		
	TOTAL (II)	BJ	170 528	BK	83 316	87 212	92 701		
	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	286 570	BM		286 570	350 178	
En cours de production de biens		BN		BO					
En cours de production de services		BP		BQ					
Produits intermédiaires et finis		BR		BS					
Marchandises		BT		BU					
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	194	BW		194			
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	157 998	BY	6 182	151 816	193 766		
Autres créances (3)		BZ	308 448	CA		308 448	248 908		
Capital souscrit et appelé, non versé		CB		CC					
DIVERS		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	50 395	CE		50 395	50 379	
	Disponibilités	CF	25 829	CG		25 829	42 789		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	2 772	CI		2 772	9 144		
	TOTAL (III)	CJ	832 206	CK	6 182	826 024	895 163		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW							
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN							
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	1 002 735	IA	89 499	913 236	987 865		
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	5 552	(3) Part à plus d'un an :	CR		
Clause de réserve de propriété :*		Immobilisations :		Stocks :		Créances :			

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadrin

* Descriptif des opérations effectuées pendant l'exercice 2025

Dossier N° T00421 en Euros.

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

Désignation de l'entreprise : SARL EPL PARIS - AVANTAGES Néant ☐ *

				Exercice N		Exercice N-1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :1.0....0.0.0.....)			DA	10 000	10 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB				
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence		EK	)	DC			
	Réserve légale (3)			DD	1 000	1 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE				
	Réserves réglementées (3)* (		Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours	B1	)	DF		
	Autres réserves (		Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*	EJ	)	DG		
	Report à nouveau			DH	517 177	508 857		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	16 807	8 320		
	Subventions d'investissement			DJ				
	Provisions réglementées *			DK				
	TOTAL (I)			DL	544 984	528 177		
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM			
Avances conditionnées			DN					
TOTAL (II)			DO					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP				
	Provisions pour charges			DQ				
	TOTAL (III)			DR				
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS				
	Autres emprunts obligataires			DT				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	54 787	51 244		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs		EI	)	DV	35 502	11 190	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	14 090			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	210 234	326 477		
	Dettes fiscales et sociales			DY	27 594	43 714		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		3 098		
	Autres dettes			EA	26 046	23 965		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB				
	TOTAL (IV)			EC	368 253	459 688		
	Ecart de conversion passif * (V)			ED				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	913 236	987 865		
RENOIS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital			1B			
	(2)	Dont	{	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C			
				Ecart de réévaluation libre	1D			
				Réserve de réévaluation (1976)	1E			
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF			
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	360 397	459 688	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	28 112	5 819		

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