



*Certifié conforme par le Président*

DocuSigned by:  
*Mathieu MARRU*  
E5345EAAFD2141B...

## **SAS THE MOON VENTURE**

33 avenue Aristide Briand  
35000 RENNES

Numéro SIRET : **84106555000037**  
Code NAF : **7022Z**

### **COMPTES ANNUELS**

01/01/2023 au 31/12/2023



# Sommaire

<b>Attestation de Présentation</b>	<b>1</b>
<b>Bilan</b>	<b>4</b>
<i>ACTIF</i>	4
<i>Actif immobilisé</i>	4
<i>Actif circulant</i>	4
<i>PASSIF</i>	5
<i>Capitaux Propres</i>	5
<i>Provisions pour risques et charges</i>	5
<i>Emprunts et dettes</i>	5
<b>Compte de résultat</b>	<b>8</b>
<b>Annexes</b>	<b>11</b>
<i>PREAMBULE</i>	11
<i>REGLES ET METHODES COMPTABLES</i>	11
<i>NOTES SUR LE BILAN ACTIF</i>	12
<i>NOTES SUR LE BILAN PASSIF</i>	13
<i>NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT</i>	13
<i>DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE</i>	14
<b>Bilan détaillé</b>	<b>16</b>
<i>ACTIF</i>	16
<i>Actif immobilisé</i>	16
<i>Actif circulant</i>	16
<i>PASSIF</i>	18
<i>Capitaux Propres</i>	18
<i>Provisions pour risques et charges</i>	18
<i>Emprunts et dettes</i>	18
<b>Compte de résultat détaillé</b>	<b>21</b>
<b>Soldes intermédiaires de gestion</b>	<b>25</b>
<b>Soldes intermédiaires de gestion détaillé</b>	<b>28</b>
<b>Liasse fiscale</b>	<b>32</b>



**Attestation de Présentation**

**ATTESTATION**

d'expert comptable

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 20 décembre 2018, nous avons effectué une mission de PRESENTATION des comptes annuels de :

**SAS THE MOON VENTURE**  
 33 avenue Aristide Briand  
 35000 RENNES

Les comptes annuels ci-joints, relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023 se caractérisent par les données suivantes :

➤ Total du bilan .....	1 024 498,18	Euros
➤ Chiffre d'affaires .....	771 458,32	Euros
➤ Résultat net comptable .....	-27 673,48	Euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constituent ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, 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 au Tourne  
 Le 11 juin 2024

**Pour la SAS DEIXIS EXPERTISE ET CONSEILS**

**Jean Luc BEY**  
 Expert-comptable associé





**SAS THE MOON VENTURE**

**BILAN**



## SAS THE MOON VENTURE

### Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le <b>31/12/2023</b> (12 mois)			Exercice précédent <b>31/12/2022</b> (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net		
Capital souscrit non appelé (0)						
<b>Actif immobilisé</b>						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	29 477	21 633	7 844	13 740	- 5 896	
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	59 735	17 391	42 344	40 829	1 515	
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres participations	658 065		658 065	685 063	- 26 998	
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	20 600		20 600	20 600		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>767 877</b>	<b>39 025</b>	<b>728 853</b>	<b>760 232</b>	<b>- 31 379</b>	
<b>Actif circulant</b>						
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						
Clients et comptes rattachés	49 020		49 020	37 187	11 833	
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux				544	- 544	
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4 401		4 401	7 583	- 3 182	
. Autres	31 809		31 809	159 242	- 127 433	
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	180 114		180 114	192 734	- 12 620	
Instruments de trésorerie						
Charges constatées d'avance	30 301		30 301	22 421	7 880	
<b>TOTAL (II)</b>	<b>295 645</b>		<b>295 645</b>	<b>419 710</b>	<b>- 124 065</b>	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>1 063 523</b>	<b>39 025</b>	<b>1 024 498</b>	<b>1 179 941</b>	<b>- 155 443</b>	



## SAS THE MOON VENTURE

### Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le <b>31/12/2023</b> <small>(12 mois)</small>	Exercice précédent <b>31/12/2022</b> <small>(12 mois)</small>	Variation
<b>Capitaux Propres</b>			
Capital social ou individuel (dont versé : 14 090)	14 090	144	13 946
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	915 790	1 130 082	- 214 292
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	11	11	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	12 805	12 805	
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	-27 673	-100 247	72 574
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
<b>TOTAL (I)</b>	<b>915 023</b>	<b>1 042 796</b>	<b>- 127 773</b>
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
<b>TOTAL (II)</b>			
<b>Provisions pour risques et charges</b>			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
<b>TOTAL (III)</b>			
<b>Emprunts et dettes</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	10 172	30 309	- 20 137
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	851	851	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 784	30 902	- 7 118
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	24 898	21 945	2 953
. Organismes sociaux	36 157	34 439	1 718
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	10 898	15 439	- 4 541
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 898	2 134	- 236
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	818	1 126	- 308
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>109 476</b>	<b>137 145</b>	<b>- 27 669</b>
Ecart de conversion passif (V)			
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>1 024 498</b>	<b>1 179 941</b>	<b>- 155 443</b>





**SAS THE MOON VENTURE**

**COMPTE DE RESULTAT**



## SAS THE MOON VENTURE

### Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>31/12/2023</b> (12 mois)		Exercice précédent <b>31/12/2022</b> (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	771 458		771 458	626 937	144 521 23,05
<b>Chiffres d'affaires Nets</b>	<b>771 458</b>		<b>771 458</b>	<b>626 937</b>	<b>144 521 23,05</b>
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation			20 000	20 000	N/S
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			8 628	17 137	- 8 509 -49,65
Autres produits			18	48	- 30 -62,50
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>800 104</b>	<b>644 122</b>	<b>155 982 24,22</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					
Autres achats et charges externes			230 212	274 102	- 43 890 -16,01
Impôts, taxes et versements assimilés			19 321	18 252	1 069 5,86
Salaires et traitements			400 575	340 512	60 063 17,64
Charges sociales			137 381	120 541	16 840 13,97
Dotations aux amortissements sur immobilisations			12 541	11 827	714 6,04
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant					
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			3 298	936	2 362 252,35
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>803 327</b>	<b>766 171</b>	<b>37 156 4,85</b>
<b>RESULTAT EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>-3 223</b>	<b>-122 049</b>	<b>118 826 97,36</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations			4 816	4 816	N/S
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>4 816</b>	<b>4 816</b>	<b>N/S</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			73 038	562	72 476 N/S
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>73 038</b>	<b>562</b>	<b>72 476 N/S</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>-68 222</b>	<b>-562</b>	<b>- 67 660 N/S</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>-71 445</b>	<b>-122 611</b>	<b>51 166 41,73</b>



## SAS THE MOON VENTURE

### Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	145		145	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital	119 683	294 636	- 174 953	-59,38
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>119 829</b>	<b>294 636</b>	<b>- 174 807</b>	<b>-59,33</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 059	518	541	104,44
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	74 998	271 754	- 196 756	-72,40
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>76 057</b>	<b>272 272</b>	<b>- 196 215</b>	<b>-72,07</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>43 772</b>	<b>22 364</b>	<b>21 408</b>	<b>95,73</b>
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>924 749</b>	<b>938 758</b>	<b>- 14 009</b>	<b>-1,49</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)</b>	<b>952 423</b>	<b>1 039 005</b>	<b>- 86 582</b>	<b>-8,33</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>-27 673</b>	<b>-100 247</b>	<b>72 574</b>	<b>72,40</b>
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				





**SAS THE MOON VENTURE**

**ANNEXES**

## Annexes

### PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 024 498,18 E.

Le résultat net comptable est une perte de 27 673,48 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 11/06/2024 par les dirigeants.

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

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

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.



## SAS THE MOON VENTURE

### Annexes (suite)

#### NOTES SUR LE BILAN ACTIF

##### Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 767 877 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	29 477			29 477
Immobilisations corporelles	51 576	8 159		59 735
Immobilisations financières	705 663	48 000	74 998	678 665
<b>TOTAL</b>	<b>786 716</b>	<b>56 159</b>	<b>74 998</b>	<b>767 877</b>

Amortissements et provisions d'actif = 39 025 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	15 738	5 896		21 633
Immobilisations corporelles	10 746	6 645		17 391
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>26 484</b>	<b>12 541</b>		<b>39 025</b>

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concessions, droits similaires	29 478	21 633	7 844	5 ans
Materiel bureau & informatique	10 006	6 398	3 608	3 ans
Mobilier	49 729	10 993	38 736	de 5 à 10 ans
<b>TOTAL</b>	<b>89 212</b>	<b>39 025</b>	<b>50 188</b>	

##### Etat des créances = 136 131 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	20 600		20 600
Actif circulant & charges d'avance	115 531	115 531	
<b>TOTAL</b>	<b>136 131</b>	<b>115 531</b>	<b>20 600</b>

##### Produits à recevoir par postes du bilan = 26 416 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	21 600
Autres créances	4 816
Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	<b>26 416</b>



## SAS THE MOON VENTURE

### Annexes (suite)

#### NOTES SUR LE BILAN PASSIF

**Capital social = 14 090 E**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	14415	1,00	14 415
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés	325	1,00	325
<b>Titres en fin d'exercice</b>	<b>14090</b>	<b>1,00</b>	<b>14 090</b>

**Etat des dettes = 109 476 E**

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	10 172	10 172		
Dettes financières diverses	851	851		
Fournisseurs	23 784	23 784		
Dettes fiscales & sociales	73 851	73 851		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	818	818		
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>109 476</b>	<b>109 476</b>		

**Charges à payer par postes du bilan = 38 899 E**

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	0
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	3 849
Dettes fiscales & sociales	35 049
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>38 899</b>

#### NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

**Ventilation du chiffre d'affaires = 771 458 E**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	722 458	93,65 %
Produits des activités annexes	49 000	6,35 %
<b>TOTAL</b>	<b>771 458</b>	<b>100.00 %</b>



## SAS THE MOON VENTURE

### Annexes (suite)

#### DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

#### *Produits à recevoir = 26 416 E*

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients- factures a etablr( 418100 )	21 600
<b>TOTAL</b>	<b>21 600</b>

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Interets courus sur c/c( 455800 )	4 816
<b>TOTAL</b>	<b>4 816</b>

#### *Charges constatées d'avance = 30 301 E*

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance( 486000 )	30 301
<b>TOTAL</b>	<b>30 301</b>

#### *Charges à payer = 38 899 E*

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs factures non parvenues( 408100 )	3 849
<b>TOTAL</b>	<b>3 849</b>

Dettes fiscales et sociales	Montant
Dettes s/conges payes( 428200 )	23 038
Dettes /rtt( 428210 )	1 860
Charges sociales s/cp( 438200 )	7 747
Charges sociales s/rtt( 438210 )	695
Charges a payer( 448600 )	414
Taxe d'apprentissage( 448620 )	817
Formation continue a payer( 448630 )	478
<b>TOTAL</b>	<b>35 049</b>

**THE MOON VENTURE**  
**Société par actions simplifiée**  
**au capital de 14 090 euros**  
**Siège social : 33 avenue Aristide Briand,**  
**35000 RENNES**  
**841 065 550 RCS RENNES**

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 11 JUIN 2024**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023**

**DEUXIÈME RÉSOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à -27 674 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : -27 674 euros


Au compte « report à nouveau » -27 674 euros  
S'élevant ainsi à -27 674 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 11 JUIN 2024**

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme  
Le Président

DocuSigned by:  
  
E5345EAAFD2141B...



*Certifié conforme par le Président*

DocuSigned by:  
*Mathieu MARRU*  
E5345EAAFD2141B...

## **SAS THE MOON VENTURE**

33 avenue Aristide Briand  
35000 RENNES

Numéro SIRET : **84106555000037**  
Code NAF : **7022Z**

**COMPTES ANNUELS**

**01/01/2023 au 31/12/2023**



# Sommaire

<b>Attestation de Présentation</b>	<b>1</b>
<b>Bilan</b>	<b>4</b>
<i>ACTIF</i>	4
<i>Actif immobilisé</i>	4
<i>Actif circulant</i>	4
<i>PASSIF</i>	5
<i>Capitaux Propres</i>	5
<i>Provisions pour risques et charges</i>	5
<i>Emprunts et dettes</i>	5
<b>Compte de résultat</b>	<b>8</b>
<b>Annexes</b>	<b>11</b>
<i>PREAMBULE</i>	11
<i>REGLES ET METHODES COMPTABLES</i>	11
<i>NOTES SUR LE BILAN ACTIF</i>	12
<i>NOTES SUR LE BILAN PASSIF</i>	13
<i>NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT</i>	13
<i>DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE</i>	14
<b>Bilan détaillé</b>	<b>16</b>
<i>ACTIF</i>	16
<i>Actif immobilisé</i>	16
<i>Actif circulant</i>	16
<i>PASSIF</i>	18
<i>Capitaux Propres</i>	18
<i>Provisions pour risques et charges</i>	18
<i>Emprunts et dettes</i>	18
<b>Compte de résultat détaillé</b>	<b>21</b>
<b>Soldes intermédiaires de gestion</b>	<b>25</b>
<b>Soldes intermédiaires de gestion détaillé</b>	<b>28</b>
<b>Liasse fiscale</b>	<b>32</b>



**Attestation de Présentation**

**ATTESTATION**

d'expert comptable

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 20 décembre 2018, nous avons effectué une mission de PRESENTATION des comptes annuels de :

**SAS THE MOON VENTURE**  
 33 avenue Aristide Briand  
 35000 RENNES

Les comptes annuels ci-joints, relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023 se caractérisent par les données suivantes :

➤ Total du bilan .....	1 024 498,18	Euros
➤ Chiffre d'affaires .....	771 458,32	Euros
➤ Résultat net comptable .....	-27 673,48	Euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constituent ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, 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 au Tourne  
 Le 11 juin 2024

**Pour la SAS DEIXIS EXPERTISE ET CONSEILS**

**Jean Luc BEY**  
 Expert-comptable associé





**SAS THE MOON VENTURE**

**BILAN**



## SAS THE MOON VENTURE

### Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net		
Capital souscrit non appelé (0)						
<b>Actif immobilisé</b>						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	29 477	21 633	7 844	13 740	- 5 896	
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	59 735	17 391	42 344	40 829	1 515	
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres participations	658 065		658 065	685 063	- 26 998	
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	20 600		20 600	20 600		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>767 877</b>	<b>39 025</b>	<b>728 853</b>	<b>760 232</b>	<b>- 31 379</b>	
<b>Actif circulant</b>						
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						
Clients et comptes rattachés	49 020		49 020	37 187	11 833	
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux				544	- 544	
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4 401		4 401	7 583	- 3 182	
. Autres	31 809		31 809	159 242	- 127 433	
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	180 114		180 114	192 734	- 12 620	
Instruments de trésorerie						
Charges constatées d'avance	30 301		30 301	22 421	7 880	
<b>TOTAL (II)</b>	<b>295 645</b>		<b>295 645</b>	<b>419 710</b>	<b>- 124 065</b>	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>1 063 523</b>	<b>39 025</b>	<b>1 024 498</b>	<b>1 179 941</b>	<b>- 155 443</b>	



## SAS THE MOON VENTURE

### Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le <b>31/12/2023</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2022</b> (12 mois)	Variation
<b>Capitaux Propres</b>			
Capital social ou individuel (dont versé : 14 090)	14 090	144	13 946
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	915 790	1 130 082	- 214 292
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	11	11	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	12 805	12 805	
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	-27 673	-100 247	72 574
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
<b>TOTAL (I)</b>	<b>915 023</b>	<b>1 042 796</b>	<b>- 127 773</b>
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
<b>TOTAL (II)</b>			
<b>Provisions pour risques et charges</b>			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
<b>TOTAL (III)</b>			
<b>Emprunts et dettes</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	10 172	30 309	- 20 137
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	851	851	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 784	30 902	- 7 118
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	24 898	21 945	2 953
. Organismes sociaux	36 157	34 439	1 718
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	10 898	15 439	- 4 541
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 898	2 134	- 236
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	818	1 126	- 308
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>109 476</b>	<b>137 145</b>	<b>- 27 669</b>
Ecart de conversion passif (V)			
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>1 024 498</b>	<b>1 179 941</b>	<b>- 155 443</b>





**SAS THE MOON VENTURE**

**COMPTE DE RESULTAT**



## SAS THE MOON VENTURE

### Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>31/12/2023</b> (12 mois)		Exercice précédent <b>31/12/2022</b> (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	771 458		771 458	626 937	144 521 23,05
<b>Chiffres d'affaires Nets</b>	<b>771 458</b>		<b>771 458</b>	<b>626 937</b>	<b>144 521 23,05</b>
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation			20 000	20 000	N/S
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			8 628	17 137	- 8 509 -49,65
Autres produits			18	48	- 30 -62,50
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>800 104</b>	<b>644 122</b>	<b>155 982 24,22</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					
Autres achats et charges externes			230 212	274 102	- 43 890 -16,01
Impôts, taxes et versements assimilés			19 321	18 252	1 069 5,86
Salaires et traitements			400 575	340 512	60 063 17,64
Charges sociales			137 381	120 541	16 840 13,97
Dotations aux amortissements sur immobilisations			12 541	11 827	714 6,04
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant					
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			3 298	936	2 362 252,35
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>803 327</b>	<b>766 171</b>	<b>37 156 4,85</b>
<b>RESULTAT EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>-3 223</b>	<b>-122 049</b>	<b>118 826 97,36</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations			4 816	4 816	N/S
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>4 816</b>	<b>4 816</b>	<b>N/S</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			73 038	562	72 476 N/S
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>73 038</b>	<b>562</b>	<b>72 476 N/S</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>-68 222</b>	<b>-562</b>	<b>- 67 660 N/S</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>-71 445</b>	<b>-122 611</b>	<b>51 166 41,73</b>



## SAS THE MOON VENTURE

### Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	145		145	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital	119 683	294 636	- 174 953	-59,38
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>119 829</b>	<b>294 636</b>	<b>- 174 807</b>	<b>-59,33</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 059	518	541	104,44
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	74 998	271 754	- 196 756	-72,40
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>76 057</b>	<b>272 272</b>	<b>- 196 215</b>	<b>-72,07</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>43 772</b>	<b>22 364</b>	<b>21 408</b>	<b>95,73</b>
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>924 749</b>	<b>938 758</b>	<b>- 14 009</b>	<b>-1,49</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)</b>	<b>952 423</b>	<b>1 039 005</b>	<b>- 86 582</b>	<b>-8,33</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>-27 673</b>	<b>-100 247</b>	<b>72 574</b>	<b>72,40</b>
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				





**SAS THE MOON VENTURE**

**ANNEXES**

## Annexes

### PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 024 498,18 E.

Le résultat net comptable est une perte de 27 673,48 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 11/06/2024 par les dirigeants.

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

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

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.



## SAS THE MOON VENTURE

### Annexes (suite)

#### NOTES SUR LE BILAN ACTIF

##### Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 767 877 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	29 477			29 477
Immobilisations corporelles	51 576	8 159		59 735
Immobilisations financières	705 663	48 000	74 998	678 665
<b>TOTAL</b>	<b>786 716</b>	<b>56 159</b>	<b>74 998</b>	<b>767 877</b>

Amortissements et provisions d'actif = 39 025 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	15 738	5 896		21 633
Immobilisations corporelles	10 746	6 645		17 391
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>26 484</b>	<b>12 541</b>		<b>39 025</b>

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concessions, droits similaires	29 478	21 633	7 844	5 ans
Materiel bureau & informatique	10 006	6 398	3 608	3 ans
Mobilier	49 729	10 993	38 736	de 5 à 10 ans
<b>TOTAL</b>	<b>89 212</b>	<b>39 025</b>	<b>50 188</b>	

##### Etat des créances = 136 131 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	20 600		20 600
Actif circulant & charges d'avance	115 531	115 531	
<b>TOTAL</b>	<b>136 131</b>	<b>115 531</b>	<b>20 600</b>

##### Produits à recevoir par postes du bilan = 26 416 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	21 600
Autres créances	4 816
Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	<b>26 416</b>



## SAS THE MOON VENTURE

### Annexes (suite)

#### NOTES SUR LE BILAN PASSIF

**Capital social = 14 090 E**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	14415	1,00	14 415
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés	325	1,00	325
<b>Titres en fin d'exercice</b>	<b>14090</b>	<b>1,00</b>	<b>14 090</b>

**Etat des dettes = 109 476 E**

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	10 172	10 172		
Dettes financières diverses	851	851		
Fournisseurs	23 784	23 784		
Dettes fiscales & sociales	73 851	73 851		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	818	818		
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>109 476</b>	<b>109 476</b>		

**Charges à payer par postes du bilan = 38 899 E**

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	0
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	3 849
Dettes fiscales & sociales	35 049
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>38 899</b>

#### NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

**Ventilation du chiffre d'affaires = 771 458 E**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	722 458	93,65 %
Produits des activités annexes	49 000	6,35 %
<b>TOTAL</b>	<b>771 458</b>	<b>100.00 %</b>



## SAS THE MOON VENTURE

### Annexes (suite)

#### DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

#### *Produits à recevoir = 26 416 E*

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients- factures a etablir( 418100 )	21 600
<b>TOTAL</b>	<b>21 600</b>

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Interets courus sur c/c( 455800 )	4 816
<b>TOTAL</b>	<b>4 816</b>

#### *Charges constatées d'avance = 30 301 E*

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance( 486000 )	30 301
<b>TOTAL</b>	<b>30 301</b>

#### *Charges à payer = 38 899 E*

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs factures non parvenues( 408100 )	3 849
<b>TOTAL</b>	<b>3 849</b>

Dettes fiscales et sociales	Montant
Dettes s/conges payes( 428200 )	23 038
Dettes /rtt( 428210 )	1 860
Charges sociales s/cp( 438200 )	7 747
Charges sociales s/rtt( 438210 )	695
Charges a payer( 448600 )	414
Taxe d'apprentissage( 448620 )	817
Formation continue a payer( 448630 )	478
<b>TOTAL</b>	<b>35 049</b>



*Certifié conforme par le Président*

DocuSigned by:  
*Mathieu MARRU*  
E5345EAAFD2141B...

## **SAS THE MOON VENTURE**

33 avenue Aristide Briand  
35000 RENNES

Numéro SIRET : **84106555000037**  
Code NAF : **7022Z**

**COMPTES ANNUELS**

**01/01/2023 au 31/12/2023**



# Sommaire

<b>Attestation de Présentation</b>	<b>1</b>
<b>Bilan</b>	<b>4</b>
<i>ACTIF</i>	4
<i>Actif immobilisé</i>	4
<i>Actif circulant</i>	4
<i>PASSIF</i>	5
<i>Capitaux Propres</i>	5
<i>Provisions pour risques et charges</i>	5
<i>Emprunts et dettes</i>	5
<b>Compte de résultat</b>	<b>8</b>
<b>Annexes</b>	<b>11</b>
<i>PREAMBULE</i>	11
<i>REGLES ET METHODES COMPTABLES</i>	11
<i>NOTES SUR LE BILAN ACTIF</i>	12
<i>NOTES SUR LE BILAN PASSIF</i>	13
<i>NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT</i>	13
<i>DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE</i>	14
<b>Bilan détaillé</b>	<b>16</b>
<i>ACTIF</i>	16
<i>Actif immobilisé</i>	16
<i>Actif circulant</i>	16
<i>PASSIF</i>	18
<i>Capitaux Propres</i>	18
<i>Provisions pour risques et charges</i>	18
<i>Emprunts et dettes</i>	18
<b>Compte de résultat détaillé</b>	<b>21</b>
<b>Soldes intermédiaires de gestion</b>	<b>25</b>
<b>Soldes intermédiaires de gestion détaillé</b>	<b>28</b>
<b>Liasse fiscale</b>	<b>32</b>



**Attestation de Présentation**

**ATTESTATION**

d'expert comptable

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 20 décembre 2018, nous avons effectué une mission de PRESENTATION des comptes annuels de :

**SAS THE MOON VENTURE**  
 33 avenue Aristide Briand  
 35000 RENNES

Les comptes annuels ci-joints, relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023 se caractérisent par les données suivantes :

➤ Total du bilan .....	1 024 498,18	Euros
➤ Chiffre d'affaires .....	771 458,32	Euros
➤ Résultat net comptable .....	-27 673,48	Euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constituent ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, 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 au Tourne  
 Le 11 juin 2024

**Pour la SAS DEIXIS EXPERTISE ET CONSEILS**

**Jean Luc BEY**  
 Expert-comptable associé





**SAS THE MOON VENTURE**

**BILAN**



## SAS THE MOON VENTURE

### Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le <b>31/12/2023</b> (12 mois)		Exercice précédent <b>31/12/2022</b> (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
<b>Actif immobilisé</b>					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	29 477	21 633	7 844	13 740	- 5 896
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	59 735	17 391	42 344	40 829	1 515
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	658 065		658 065	685 063	- 26 998
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	20 600		20 600	20 600	
<b>TOTAL (I)</b>	<b>767 877</b>	<b>39 025</b>	<b>728 853</b>	<b>760 232</b>	<b>- 31 379</b>
<b>Actif circulant</b>					
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					
Clients et comptes rattachés	49 020		49 020	37 187	11 833
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux				544	- 544
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4 401		4 401	7 583	- 3 182
. Autres	31 809		31 809	159 242	- 127 433
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	180 114		180 114	192 734	- 12 620
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	30 301		30 301	22 421	7 880
<b>TOTAL (II)</b>	<b>295 645</b>		<b>295 645</b>	<b>419 710</b>	<b>- 124 065</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>1 063 523</b>	<b>39 025</b>	<b>1 024 498</b>	<b>1 179 941</b>	<b>- 155 443</b>



## SAS THE MOON VENTURE

### Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le <b>31/12/2023</b> <small>(12 mois)</small>	Exercice précédent <b>31/12/2022</b> <small>(12 mois)</small>	Variation
<b>Capitaux Propres</b>			
Capital social ou individuel (dont versé : 14 090)	14 090	144	13 946
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	915 790	1 130 082	- 214 292
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	11	11	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	12 805	12 805	
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	-27 673	-100 247	72 574
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
<b>TOTAL (I)</b>	<b>915 023</b>	<b>1 042 796</b>	<b>- 127 773</b>
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
<b>TOTAL (II)</b>			
<b>Provisions pour risques et charges</b>			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
<b>TOTAL (III)</b>			
<b>Emprunts et dettes</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	10 172	30 309	- 20 137
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	851	851	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
	23 784	30 902	- 7 118
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	24 898	21 945	2 953
. Organismes sociaux	36 157	34 439	1 718
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	10 898	15 439	- 4 541
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 898	2 134	- 236
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	818	1 126	- 308
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>109 476</b>	<b>137 145</b>	<b>- 27 669</b>
Ecart de conversion passif (V)			
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>1 024 498</b>	<b>1 179 941</b>	<b>- 155 443</b>





**SAS THE MOON VENTURE**

**COMPTE DE RESULTAT**



## SAS THE MOON VENTURE

### Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>31/12/2023</b> (12 mois)		Exercice précédent <b>31/12/2022</b> (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	771 458		771 458	626 937	144 521 23,05
<b>Chiffres d'affaires Nets</b>	<b>771 458</b>		<b>771 458</b>	<b>626 937</b>	<b>144 521 23,05</b>
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation			20 000	20 000	N/S
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			8 628	17 137	- 8 509 -49,65
Autres produits			18	48	- 30 -62,50
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>800 104</b>	<b>644 122</b>	<b>155 982 24,22</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					
Autres achats et charges externes			230 212	274 102	- 43 890 -16,01
Impôts, taxes et versements assimilés			19 321	18 252	1 069 5,86
Salaires et traitements			400 575	340 512	60 063 17,64
Charges sociales			137 381	120 541	16 840 13,97
Dotations aux amortissements sur immobilisations			12 541	11 827	714 6,04
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant					
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			3 298	936	2 362 252,35
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>803 327</b>	<b>766 171</b>	<b>37 156 4,85</b>
<b>RESULTAT EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>-3 223</b>	<b>-122 049</b>	<b>118 826 97,36</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations			4 816	4 816	N/S
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>4 816</b>	<b>4 816</b>	<b>N/S</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			73 038	562	72 476 N/S
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>73 038</b>	<b>562</b>	<b>72 476 N/S</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>-68 222</b>	<b>-562</b>	<b>- 67 660 N/S</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>-71 445</b>	<b>-122 611</b>	<b>51 166 41,73</b>



## SAS THE MOON VENTURE

### Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	145		145	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital	119 683	294 636	- 174 953	-59,38
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>119 829</b>	<b>294 636</b>	<b>- 174 807</b>	<b>-59,33</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 059	518	541	104,44
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	74 998	271 754	- 196 756	-72,40
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>76 057</b>	<b>272 272</b>	<b>- 196 215</b>	<b>-72,07</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>43 772</b>	<b>22 364</b>	<b>21 408</b>	<b>95,73</b>
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>924 749</b>	<b>938 758</b>	<b>- 14 009</b>	<b>-1,49</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)</b>	<b>952 423</b>	<b>1 039 005</b>	<b>- 86 582</b>	<b>-8,33</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>-27 673</b>	<b>-100 247</b>	<b>72 574</b>	<b>72,40</b>
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				





**SAS THE MOON VENTURE**

**ANNEXES**

## Annexes

### PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 024 498,18 E.

Le résultat net comptable est une perte de 27 673,48 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 11/06/2024 par les dirigeants.

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

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

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.



## SAS THE MOON VENTURE

### Annexes (suite)

#### NOTES SUR LE BILAN ACTIF

##### Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 767 877 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	29 477			29 477
Immobilisations corporelles	51 576	8 159		59 735
Immobilisations financières	705 663	48 000	74 998	678 665
<b>TOTAL</b>	<b>786 716</b>	<b>56 159</b>	<b>74 998</b>	<b>767 877</b>

Amortissements et provisions d'actif = 39 025 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	15 738	5 896		21 633
Immobilisations corporelles	10 746	6 645		17 391
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>26 484</b>	<b>12 541</b>		<b>39 025</b>

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concessions, droits similaires	29 478	21 633	7 844	5 ans
Materiel bureau & informatique	10 006	6 398	3 608	3 ans
Mobilier	49 729	10 993	38 736	de 5 à 10 ans
<b>TOTAL</b>	<b>89 212</b>	<b>39 025</b>	<b>50 188</b>	

##### Etat des créances = 136 131 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	20 600		20 600
Actif circulant & charges d'avance	115 531	115 531	
<b>TOTAL</b>	<b>136 131</b>	<b>115 531</b>	<b>20 600</b>

##### Produits à recevoir par postes du bilan = 26 416 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	21 600
Autres créances	4 816
Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	<b>26 416</b>



## SAS THE MOON VENTURE

### Annexes (suite)

#### NOTES SUR LE BILAN PASSIF

**Capital social = 14 090 E**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	14415	1,00	14 415
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés	325	1,00	325
<b>Titres en fin d'exercice</b>	<b>14090</b>	<b>1,00</b>	<b>14 090</b>

**Etat des dettes = 109 476 E**

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	10 172	10 172		
Dettes financières diverses	851	851		
Fournisseurs	23 784	23 784		
Dettes fiscales & sociales	73 851	73 851		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	818	818		
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>109 476</b>	<b>109 476</b>		

**Charges à payer par postes du bilan = 38 899 E**

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	0
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	3 849
Dettes fiscales & sociales	35 049
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>38 899</b>

#### NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

**Ventilation du chiffre d'affaires = 771 458 E**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	722 458	93,65 %
Produits des activités annexes	49 000	6,35 %
<b>TOTAL</b>	<b>771 458</b>	<b>100.00 %</b>



## SAS THE MOON VENTURE

### Annexes (suite)

#### DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

#### *Produits à recevoir = 26 416 E*

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients- factures a etablir( 418100 )	21 600
<b>TOTAL</b>	<b>21 600</b>

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Interets courus sur c/c( 455800 )	4 816
<b>TOTAL</b>	<b>4 816</b>

#### *Charges constatées d'avance = 30 301 E*

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance( 486000 )	30 301
<b>TOTAL</b>	<b>30 301</b>

#### *Charges à payer = 38 899 E*

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs factures non parvenues( 408100 )	3 849
<b>TOTAL</b>	<b>3 849</b>

Dettes fiscales et sociales	Montant
Dettes s/conges payes( 428200 )	23 038
Dettes /rtt( 428210 )	1 860
Charges sociales s/cp( 438200 )	7 747
Charges sociales s/rtt( 438210 )	695
Charges a payer( 448600 )	414
Taxe d'apprentissage( 448620 )	817
Formation continue a payer( 448630 )	478
<b>TOTAL</b>	<b>35 049</b>