

00F INVEST

Société à responsabilité limitée au capital de 1.000 €
Siège social : 1917 route de Sallanches - 74120 Demi-Quartier
822 130 043 RCS Annecy

(la « **Société** »)

**PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 OCTOBRE 2024
EXTRAIT**

(.../...)

DEUXIEME RESOLUTION

La collectivité des associés,

- sur proposition du gérant, **décide** d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 avril 2024 d'un montant de 97.703 euros en totalité au compte « report à nouveau », lequel s'élève après affectation à 918.919 euros.
- conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, **prend acte** de ce qu'aucune distribution de dividendes n'a été réalisée au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des associés disposant du droit de vote.

(.../...)

« Extrait certifié conforme du procès-verbal de l'assemblée générale ordinaire annuelle du 28 octobre 2024 ».

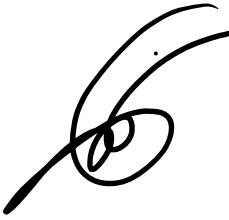


Jérôme FOUCAUD, gérant de la Société

00F INVEST

Société à responsabilité limitée au capital de 1.000 €
Siège social : 1917 route de Sallanches - 74120 Demi Quartier
822 130 043 RCS Annecy
(la « **Société** »)

COMPTES ANNUELS AU 30 AVRIL 2024

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'J' followed by a circular flourish.

« *Certifiés conformes* »

Jérôme FOUCAUD, gérant de la Société

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/04/2024 12			Exercice N-1 30/04/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	32 050	26 072	5 978	12 388	6 410	51.74
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	2 096	2 096		681	681	100.00
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	244 977		244 977	244 977		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
Total II		279 123	28 168	250 955	258 046	7 091	2.75
ACTIF CIRCULANT	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						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	2 715		2 715		2 715	
	Autres créances	1 261 669		1 261 669	1 025 794	235 875	22.99
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	9 875		9 875	43 225	33 350	77.16
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	1 274 259		1 274 259	1 069 019	205 240	19.20
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		1 553 382	28 168	1 525 214	1 327 065	198 149	14.93

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/04/202412	Exercice N-1 30/04/202312	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 000	1 000		
	Réserves				
	Réserve légale	100	100		
	Réserves statutaires ou contractuelles	2 457	2 457		
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	821 216	775 722	45 494	5.86
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	97 703	45 494	52 209	114.76
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	922 475	824 772	97 703	11.85
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	71 202	40 647	30 555	75.17
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	386 965	425 834	38 868	9.13
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 498	24 047	5 451	22.67
	Dettes fiscales et sociales	12 441	11 765	676	5.75
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	102 632		102 632	
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	602 739	502 293	100 446	20.00
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 525 214	1 327 065	198 149	14.93

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an555 202502 293

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/04/2024 12			Exercice N-1 30/04/2023 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	136 621		136 621	120 000	16 621	13.85
Chiffre d'affaires NET	136 621		136 621	120 000	16 621	13.85
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits			1	0	1	321.88
Total des Produits d'exploitation (I)			136 623	120 000	16 622	13.85
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			37 041	64 016	26 974	42.14
Impôts, taxes et versements assimilés			289		289	
Salaires et traitements			60 015	44 431	15 584	35.07
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			6 412	8 172	1 760	21.54
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			2	1	0	35.29
Total des Charges d'exploitation (II)			103 759	116 620	12 861	11.03
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			32 864	3 380	29 483	872.18
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/04/2024	12	30/04/2023	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	83	436	26	253	57 184	217.82
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	83	436	26	253	57 184	217.82
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	4	322	1	280	3 042	237.76
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	4	322	1	280	3 042	237.76
2. Résultat financier (V-VI)	79	114	24	973	54 141	216.80
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	111	978	28	354	83 625	294.94
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2	000	61	667	59 667	96.76
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	2	000	61	667	59 667	96.76
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	679		35	028	34 349	98.06
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	679		35	028	34 349	98.06
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	1	321	26	638	25 317	95.04
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	15	596	9	498	6 098	64.20
Total des produits (I+III+V+VII)	222	059	207	920	14 139	6.80
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	124	356	162	426	38 070	23.44
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	97	703	45	494	52 209	114.76

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées
Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

Dossier N° 005578 en Euros.

ANNEXE

Exercice du 01/05/2023 au 30/04/2024

- 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 01/05/2023 au 30/04/2024

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	32 050		
Matériel de transport	1 360		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 096		
TOTAL	3 456		
Autres participations	244 977		
TOTAL	244 977		
TOTAL GENERAL	280 483		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			32 050	32 050
Matériel de transport		1 360		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			2 096	2 096
TOTAL		1 360	2 096	2 096
Autres participations			244 977	244 977
TOTAL			244 977	244 977
TOTAL GENERAL		1 360	279 123	279 123

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	TOTAL	19 662	6 410		26 072
Matériel de transport		679	2	681	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 096			2 096
TOTAL		2 775	2	681	2 096
TOTAL GENERAL		22 437	6 412	681	28 168
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	TOTAL	6 410			
Matériel de transport		2			
TOTAL		2			
TOTAL GENERAL		6 412			

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.

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 coût d'achat moyen pondéré.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

ANNEXE

Exercice du 01/05/2023 au 30/04/2024

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.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 560
Total	1 560