

THE MOON VENTURE
Société par actions simplifiée
au capital de 14 873 euros
Siège social : 33 avenue Aristide Briand,
35000 RENNES
841 065 550 RCS RENNES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à -267 364 euros de la manière suivante :


Perte de l'exercice :	-267 364 euros
Report à nouveau antérieur :	-27 673 euros
Au compte « report à nouveau »	-267 364 euros
S'élevant ainsi à -295 037 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 30 JUIN 2025


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

Certifié conforme
Le Président

Signé par :

E5345EAAF2141B...



Certifié conforme par le Président

Signé par :

E5345EAAF02141B...

SAS THE MOON VENTURE

33 avenue Aristide Briand
35000 RENNES

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

COMPTES ANNUELS

01/01/2024 au 31/12/2024

Sommaire

Attestation de Présentation	1
Bilan	4
<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
Compte de résultat	8
Annexes	11
<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
Bilan détaillé	16
<i>ACTIF</i>	16
<i>Actif immobilisé</i>	16
<i>Actif circulant</i>	17
<i>PASSIF</i>	18
<i>Capitaux Propres</i>	18
<i>Provisions pour risques et charges</i>	18
<i>Emprunts et dettes</i>	18
Compte de résultat détaillé	21
Soldes intermédiaires de gestion	25
Soldes intermédiaires de gestion détaillé	28
Liasse fiscale	32

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 01/01/2024 au 31/12/2024 se caractérisent par les données suivantes :

➤ Total du bilan	1 220 064,57	Euros
➤ Chiffre d'affaires	543 184,79	Euros
➤ Résultat net comptable	-267 363,52	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 3 juin 2025

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 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	5 745	610	5 135	7 844	- 2 709
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	58 260	22 532	35 727	42 344	- 6 617
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	940 429	32 951	907 479	658 065	249 414
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	32 210		32 210	20 600	11 610
TOTAL (I)	1 036 644	56 092	980 551	728 853	251 698
Actif circulant					
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	1 508		1 508		1 508
Clients et comptes rattachés	13 243		13 243	49 020	- 35 777
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	591		591		591
. Personnel					
. Organismes sociaux	400		400		400
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	16 586		16 586	4 401	12 185
. Autres	51 710	1	51 709	31 809	19 900
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	103 715		103 715	180 114	- 76 399
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	51 761		51 761	30 301	21 460
TOTAL (II)	239 514	1	239 513	295 645	- 56 132
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 276 158	56 093	1 220 065	1 024 498	195 567



SAS THE MOON VENTURE

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 14 873)	14 873	14 090	783
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	1 259 527	915 790	343 737
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	11	11	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	12 805	12 805	
Report à nouveau	-27 673		- 27 673
Résultat de l'exercice	-267 364	-27 673	- 239 691
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	992 179	915 023	77 156
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	125 615	10 172	115 443
. 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			
	77 851	23 784	54 067
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	7 560	24 898	- 17 338
. Organismes sociaux	12 345	36 157	- 23 812
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 396	10 898	- 7 502
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	511	1 898	- 1 387
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	607	818	- 211
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	227 885	109 476	118 409
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	1 220 065	1 024 498	195 567



SAS THE MOON VENTURE

COMPTE DE RESULTAT



SAS THE MOON VENTURE

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation sur 12 mois	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	543 185		543 185	771 458	- 228 273
Chiffres d'affaires Nets	543 185		543 185	771 458	- 228 273
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation			8 000	20 000	- 12 000
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			5 341	8 628	- 3 287
Autres produits			1 227	18	1 209
Total des produits d'exploitation (I)			557 752	800 104	- 242 352
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			293 150	230 212	62 938
Impôts, taxes et versements assimilés			18 981	19 321	- 340
Salaires et traitements			248 523	400 575	- 152 052
Charges sociales			83 693	137 381	- 53 688
Dotations aux amortissements sur immobilisations			7 141	12 541	- 5 400
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant			1		1
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			794	3 298	- 2 504
Total des charges d'exploitation (II)			652 284	803 327	- 151 043
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-94 531	-3 223	- 91 308
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			1 160	4 816	- 3 656
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés			2 591		2 591
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			3 751	4 816	- 1 065
Dotations financières aux amortissements et provisions			32 951		32 951
Intérêts et charges assimilées			7 211	73 038	- 65 827
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			40 161	73 038	- 32 877
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-36 411	-68 222	31 811
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			-130 942	-71 445	- 59 497



SAS THE MOON VENTURE

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation sur 12 mois	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 935	145	2 790	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital	45 743	119 683	- 73 940	-61,78
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	48 678	119 829	- 71 151	-59,38
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 214	1 059	4 155	392,35
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	179 885	74 998	104 887	139,85
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	185 100	76 057	109 043	143,37
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-136 421	43 772	- 180 193	-411,66
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	610 181	924 749	- 314 568	-34,02
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	877 545	952 423	- 74 878	-7,86
RESULTAT NET	-267 364	-27 673	- 239 691	866,15
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				



SAS THE MOON VENTURE

ANNEXES

Annexes

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2024 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2023 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 220 064,57 E.

Le résultat net comptable est une perte de 267 363,52 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 02/06/2025 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.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

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.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Augmentation de capital

La société a procédé à une augmentation de capital en numéraire d'un montant de 783 euros par émission d'un nombre de 783 actions afin de porter le capital social d'un montant de 14 090 euros à un montant de 14 873 euros. Ces actions nouvelles d'une valeur nominale de 1 euro ont été émises au prix unitaire de 440 euros, comprenant une prime d'émission de 439 euros par action, soit une prime d'émission totale de 343 737 euros.

Abandon de compte courant d'associé

Sur cet exercice, la société a consenti à un abandon de compte courant assorti d'une clause de retour à meilleur fortune à la SAS MOON GALAXY pour un montant de 20 000 euros et à la SAS SOUL INVEST pour un montant de 116 992.65 euros.

Les intérêts sur comptes courants ont été calculés et comptabilisés au taux de référence de 5.75% au 31/12/2024 à l'exception d'une des filiales.



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 = 1 036 644

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	29 477	5 745	29 477	5 745
Immobilisations corporelles	59 735	4 943	6 419	58 260
Immobilisations financières	678 665	323 974	30 000	972 639
TOTAL	767 877	334 662	65 896	1 036 644

Amortissements et provisions d'actif = 56 092

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	21 633	626	21 650	610
Immobilisations corporelles	17 391	6 515	1 375	22 532
Titres mis en équivalence		32 951		32 951
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	39 025	40 092	23 024	56 092

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concessions, droits similaires	5 745	610	5 135	5 ans
Materiel bureau & informatique	9 765	6 907	2 858	3 ans
Mobilier	48 495	15 625	32 870	de 5 à 10 ans
TOTAL	64 005	23 142	40 863	

Etat des créances = 166 502

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	32 210		32 210
Actif circulant & charges d'avance	134 292	134 292	
TOTAL	166 502	134 292	32 210

Provisions pour dépréciation = 1

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers		1			1
Comptes financiers					
TOTAL		1			1

Produits à recevoir par postes du bilan = 9 417

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	6 227
Autres créances	1 160
Disponibilités	2 029
TOTAL	9 417



SAS THE MOON VENTURE

Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 14 873

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	14090	1,00	14 090
Titres émis	783	1,00	783
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	14873	1,00	14 873

Etat des dettes = 227 885

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	125 615	125 615		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	77 851	77 851		
Dettes fiscales & sociales	23 812	23 812		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	607	607		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	227 885	227 885		

Charges à payer par postes du bilan = 20 332

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	481
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	8 610
Dettes fiscales & sociales	11 241
Autres dettes	
TOTAL	20 332

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 543 185

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	369 592	68,04 %
Produits des activités annexes	173 593	31,96 %
TOTAL	543 185	100.00 %



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 = 9 417

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients- factures a etablir(418100)	6 227
TOTAL	6 227

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Interets courus sur c/c(455800)	1 160
TOTAL	1 160

Produits à recevoir sur disponibilités	Montant
Interets courus a recevoir(518800)	2 029
TOTAL	2 029

Charges constatées d'avance = 51 761

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(486000)	51 761
TOTAL	51 761

Charges à payer = 20 332

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Interets courus(168840)	481
TOTAL	481

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs factures non parvenues(408100)	8 610
TOTAL	8 610

Dettes fiscales et sociales	Montant
Dettes s/conges payes(428200)	6 860
Dettes /rtt(428210)	700
Charges sociales s/cp(438200)	2 976
Charges sociales s/rtt(438210)	304
Taxe d'apprentissage(448620)	248
Formation continue a payer(448630)	154
TOTAL	11 241