

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 31 OCTOBRE 2025
EXTRAIT**

(.../...)

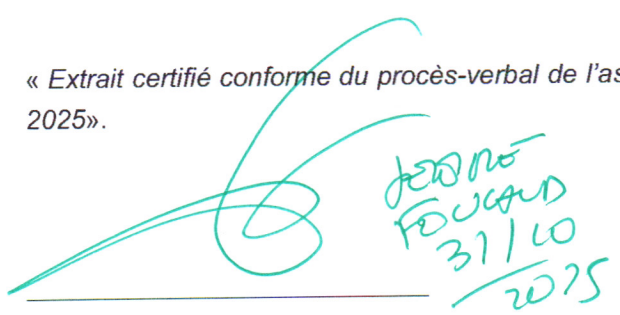
DEUXIEME RESOLUTION

La collectivité des associés,

- sur proposition du gérant, **décide** d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 avril 2025 d'un montant de 116.532 euros en totalité au compte « report à nouveau », lequel s'élève après affectation à 1.035.451 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 précédents exercices.

(.../...)

« Extrait certifié conforme du procès-verbal de l'assemblée générale ordinaire annuelle du 31 octobre 2025 ».



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 2025

« Certifiés conformes »

Certifiés conformes
Jérôme FOUCAUD

Jérôme FOUCAUD, gérant de la Société

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/04/2025 12			Exercice N-1 30/04/2024 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	32 050		5 978	5 978	100.00
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	2 096	2 096				
	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						
Comptes de Régularisation	Autres immobilisations financières						
	Total II	279 123	34 146	244 977	250 955	5 978	2.38
	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)						
Comptes de Régularisation	Clients et comptes rattachés	6 583		6 583	2 715	3 867	142.42
	Autres créances	1 374 718	23 831	1 350 887	1 261 669	89 218	7.07
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	33 405		33 405	9 875	23 531	238.30
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	1 414 706	23 831	1 390 875	1 274 259	116 616	9.15
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
Comptes de Régularisation	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 693 829	57 977	1 635 852	1 525 214	110 638	7.25

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/04/2025 12		Exercice N-1 30/04/2024 12		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	918 919		821 216		97 703	11.90
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	116 532		97 703		18 829	19.27
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
Total I		1 039 007		922 475		116 532	12.63
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	95 294		71 202		24 092	33.84
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	389 440		386 965		2 474	0.64
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 574		29 498		7 076	23.99
Comptes de Régularisation	Dettes fiscales et sociales	5 200		12 441		7 242	58.21
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	70 337		102 632		32 295	31.47
	Produits constatés d'avance (I)						
	Total IV	596 845		602 739		5 894	0.98
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 635 852		1 525 214		110 638	7.25

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

596 845

555 202

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/04/2025 12			Exercice N-1 30/04/2024 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	136 749		136 749	136 621		127	0.09
Chiffre d'affaires NET	136 749		136 749	136 621		127	0.09
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			9	1		7	534.07
Total des Produits d'exploitation (I)			136 757	136 623		135	0.10
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 *			29 063	37 041		7 978	21.54
Impôts, taxes et versements assimilés			296	289		7	2.42
Salaires et traitements			38 235	60 015		21 780	36.29
Charges sociales							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			5 978	6 412		434	6.77
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			23 831			23 831	
Dotations aux provisions							
Autres charges			3	2		2	85.33
Total des Charges d'exploitation (II)			97 406	103 759		6 353	6.12
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			39 351	32 864		6 487	19.74
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 afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/04/2025	12	30/04/2024	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)	100 805		83 436		17 368	20.82
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	100 805		83 436		17 368	20.82
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	6 596		4 322		2 274	52.61
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	6 596		4 322		2 274	52.61
2. Résultat financier (V-VI)	94 209		79 114		15 095	19.08
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	133 560		111 978		21 582	19.27
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital			2 000		2 000	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII			2 000		2 000	100.00
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			679		679	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII			679		679	100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)			1 321		1 321	100.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	17 028		15 596		1 432	9.18
Total des produits (I+III+V+VII)	237 562		222 059		15 503	6.98
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	121 030		124 356		3 326	2.67
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	116 532		97 703		18 829	19.27

* 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

ANNEXE

Exercice du 01/05/2024 au 30/04/2025

- 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 01/05/2024 au 30/04/2025

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	32 050		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 096		
TOTAL	2 096		
Autres participations	244 977		
TOTAL	244 977		
TOTAL GENERAL	279 123		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			32 050	32 050
TOTAL				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			2 096	2 096
TOTAL			2 096	2 096
Autres participations			244 977	244 977
TOTAL			244 977	244 977
TOTAL GENERAL			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	26 072	5 978		32 050
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 096			2 096
TOTAL		2 096			2 096
TOTAL GENERAL		28 168	5 978		34 146
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	TOTAL	5 978			
TOTAL GENERAL	5 978				

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.

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

Exercice du 01/05/2024 au 30/04/2025

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.