RCS : RENNES
Code greffe : 3501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de RENNES atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 01871
Numéro SIREN : 518 572 409
Nom ou dénomination : APOLEA

Ce dépôt a été enregistré le 05/07/2022 sous le numéro de dépôt 9872

APOLEA
Société à Responsabilité Limitée au capital de 93.400 euros
Siège social : 6 bis rue Jules Rieffel – 35000 RENNES
RCS RENNES 518 572 409

COMPTES ANNUELS
AU 31 DÉCEMBRE 2021

(Exercice du 1er janvier 2021 au 31 décembre 2021)

Certifiés conformes
Le Gérant

Bilan Actif

		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	3 168	2 357	811	1 652
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	173 930		173 930	177 210
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	170		170	168
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	177 268	2 357	174 911	179 030
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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	14 400		14 400	
	Autres créances	277 172		277 172	185 149
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	272 300		272 300	39 092
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				140
	TOTAL (III)	563 872		563 872	224 381
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	741 139	2 357	738 782	403 411

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2021	31/12/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	93 400	93 400
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	9 340	9 340
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	172 251	258 839
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	255 817	(36 588)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	530 807	324 991
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	100 463	2 018
	Emprunts et dettes financières divers	11 530	356
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 134	17 952
	Dettes fiscales et sociales	78 847	58 094
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	207 975	78 421
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	738 782	403 411

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	255 816,51	(36 588,14)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	207 975	78 421
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	405	2 018

Compte de Résultat 1/2

		France	Exportation	31/12/2021 12 mois	31/12/2020 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	260 000		260 000	201 500
	Montant net du chiffre d'affaires	260 000		260 000	201 500
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			4 751	5 809
	Autres produits			4	6
	Total des produits d'exploitation (1)			264 755	207 315
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			21 524	17 727
	Impôts, taxes et versements assimilés			14 985	10 582
	Salaires et traitements			122 981	116 820
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant			44 186	36 241
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			841	30
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			1	1
	Total des charges d'exploitation (2)			204 518	181 401
	RESULTAT D'EXPLOITATION			60 237	25 915

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2021	31/12/2020
	RESULTAT D'EXPLOITATION	60 237	25 915
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	314 049	2 048
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	2	2
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	314 051	2 050
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	597	122
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	597	122
	RESULTAT FINANCIER	313 454	1 928
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	373 692	27 843
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	3 680	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	3 680	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	1 000	
	Sur opérations en capital	3 680	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	4 680	
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	(1 000)	
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	116 875	64 431
	TOTAL DES PRODUITS	582 486	209 366
	TOTAL DES CHARGES	326 670	245 954
	RESULTAT DE L'EXERCICE	255 817	(36 588)

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées	1 380	2 048
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		

ANNEXE

Faits caractéristiques et autres informations sur les comptes

Evènements significatifs postérieurs à la clôture

A ce jour, nous ne connaissons aucun élément postérieur à la clôture de l'exercice qui pourrait avoir une incidence sur le résultat de l'exercice.

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables prévues par :

- les articles L 123-12 et L 123-28-2 du Code de Commerce,
- les articles R 123-172 et D 123-208-1 du Code de Commerce,
- le Plan Comptable Général constitué par le règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016, modifiant le règlement n°2014-03 du 5 juin 2014.

Le bilan de l'exercice présente un total de 738 782 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 582 486 euros et un total charges de 326 670 euros, dégageant ainsi un résultat de 255 817 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2021 et finit le 31/12/2021.
Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Principe de prudence,
- Indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Nature de l'immobilisation	Durée de Vie	Taux d'amortissement
Matériel de bureau et informatique	2 et 3 ans	25 % et 34 %

Règles et Méthodes Comptables

Participations autres titres immobilisés

La valeur brute est constituée par la coût d'achat, frais d'acquisition inclus. Lorsque la valeur d'inventiare est inférieure à la valeur brute, une provision est constituée du montant de la différence.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

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

Informations générales complémentaires

- Rémunération de la présidence :

La SARL Apolea est rémunérée au titre de ses fonctions de présidente de la société MV Group à hauteur de 200 000 euros en 2021.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	3 168					3 168
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 168					3 168
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	177 210		400		3 680	173 930
	Autres titres immobilisés	168		2			170
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	177 378		402		3 680	174 100
	TOTAL	180 546		402		3 680	177 268

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	1 516	841		2 357
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 516	841		2 357
	TOTAL	1 516	841		2 357

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles, corporelles, des titres mis en équivalence, titres de participation, autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL				
	Dont dotations et reprises { - d'exploitation, - financières, - exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Néant.

Créances et Dettes

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	14 400	14 400	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 924	2 924	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	262 996	262 996	
	Débiteurs divers	11 252	11 252	
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	291 572	291 572	

(1)	Prêts accordés en cours d'exercice	
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	463	463		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	100 000	100 000		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	17 134	17 134		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 970	16 970		
	Impôts sur les bénéfices	55 578	55 578		
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 299	6 299		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	11 530	11 530		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	207 975	207 975		

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	100 000
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	11 530

Capital social

	31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	2 335,00	40,0000	93 400,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	2 335,00	40,0000	93 400,00

Produits à recevoir

		31/12/2021
Total des Produits à recevoir		16 753
Autres créances clients		14 400
Clients - facture à établir	14 400	
Autres créances		2 353
Intérêts courus à recevoir MV Group	383	
Intérêts courus à recevoir Léapaul	997	
Intérêts courus à recevoir OPLCM	973	

Charges à payer

		31/12/2021
Total des Charges à payer		34 163
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		58
Intérêts courus sur emprunts	58	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		17 134
Fournisseurs - Fnp	17 134	
Dettes fiscales et sociales		16 970
Cap : maladie	14 635	
Cap : cipav	2 335	

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

	31/12/2021	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations		171 690	2 240
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		14 400	
Autres créances		93 255	169 741
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		17 134	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations		1 380	312 667
Autres produits financiers			
Charges financières			
Charges financières			
Autres éléments			

Engagements financiers

	31/12/2021	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Caution solidaire de la société en garantie d'un emprunt bancaire de sa filiale, SAS MV Group pour un montant restant dû au 31 décembre 2021 de 268 390 euros.		268 390	
Caution solidaire de la société en garantie d'un emprunt bancaire de sa filiale, SCICV Digital Park pour un montant restant dû au 31 décembre 2021 de 790 000 euros.		790 000	
		1 058 390	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Intérêts restants à courir sur emprunts		1 500	
		1 500	
Total des engagements financiers (1)		1 059 890	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Filiales et participations

31/12/2021	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés			
1. Filiales (Plus de 50 %)			
FONCIERE LEAPAUL 6B rue Jules Rieffel 35000 RENNES Exercice clos le 31 décembre 2021	(23 724)	99,33	6 135
MV Group Digital Park 801 avenue des Champs Blancs 35510 CESSON SEVIGNE Exercice clos le 31 décembre 2021	2 256 909	67,14	404 936
2. Participations (10 à 50 %)			
DIGITAL PARK Digital Park 801 avenue des Champs Blancs 35510 CESSON SEVIGNE Exercice clos le 31 décembre 2021	1 082 782	36,80	1 077 675
OPLCM 6B rue Jules Rieffel 35000 RENNES Exercice clos le 31 décembre 2021	(1 079)	20,00	(3 079)
B. Renseignements globaux			
1. Filiales non reprises en A.			
a) françaises			
b) étrangères			
2. Participations non reprises en A.			
a) françaises			
b) étrangères			

APOLEA
Société à Responsabilité Limitée au capital de 93.400 euros
Siège social : 6 bis rue Jules Rieffel – 35000 RENNES
RCS RENNES 518 572 409

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2022

- PROPOSITION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT -

Troisième résolution
Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

L'assemblée générale, sur proposition du gérant, **décide** d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021, soit 255.817 euros, de la manière suivante :

- Au compte "Autres réserves", pour l'intégralité, soit ..... 255.817 €
  Ce qui porte le solde de ce compte à la somme de 428.068 euros.

  Total affecté ..... 255.817 €

Compte tenu de cette affectation, l'assemblée générale **constate** que les capitaux propres de la Société s'élèvent à la somme de 530.807 euros.

Dividendes distribués antérieurement

L'assemblée générale **prend acte** que les dividendes mis en distribution au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Dates / Exercices	Distribution totale	Dividendes éligibles à la réfaction de l'article 158-3,2° du CGI	Dividendes non éligibles
DUA 07.11.2021	50.000 €	50.000 €	-
AGOA 30.06.2021 (ex clos 31.12.2020)	-	-	-
AGOA 30.06.2020 (ex clos 31.12.2019)	-	-	-
AGOA 19.06.2019 (ex clos 31.12.2018)	-	-	-

- ADOPTION -

Cette proposition d'affectation du résultat a été adoptée par l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle en date du 30 juin 2022.

Certifié conforme
Le Gérant

Tél. : 02 99 55 08 41
E-mail : betton@bdo.fr
www.bdo.fr

44 rue de Rennes
BP 63118
35831 Betton cedex
France

Fabrice BRANGEON
Jean-Christophe ROBIN
Experts-Comptables
Commissaires aux comptes

Thibaud ROYER
Expert-Comptable

Thomas LE FLOC'H
Directeur Associé

APOLEA

SARL au capital de 93 400 €

Siège social : 6 bis rue Jules Rieffel
35000 RENNES

RCS RENNES 518 572 409

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31 DECEMBRE 2021

SOMMAIRE

RAPPORT

COMPTES ANNUELS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Aux associés,

I- Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SARL APOLEA relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la SARL APOLEA à la fin de cet exercice.

II- Fondement de l'opinion

a) Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

b) Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

III- Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatifs à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, notamment pour ce qui concerne le poste « Autres participations ».

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV- Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Gérant et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce

En application de la loi, nous nous sommes assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

V- Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société APOLEA à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le gérant.

VI- Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Betton, le 20 juin 2022

BDO Rennes



Jean-Christophe ROBIN
Commissaire aux comptes

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	3 168	2 357	811	1 652
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	173 930		173 930	177 210
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	170		170	168
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	177 268	2 357	174 911	179 030
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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	14 400		14 400	
	Autres créances	277 172		277 172	185 149
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	272 300		272 300	39 092
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				140
	TOTAL (III)	563 872		563 872	224 381
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	741 139	2 357	738 782	403 411

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2021	31/12/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	93 400	93 400
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	9 340	9 340
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	172 251	258 839
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	255 817	(36 588)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	530 807	324 991
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	100 463	2 018
	Emprunts et dettes financières divers	11 530	356
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 134	17 952
	Dettes fiscales et sociales	78 847	58 094
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	207 975	78 421
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	738 782	403 411

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	255 816,51	(36 588,14)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	207 975	78 421
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	405	2 018

Compte de Résultat 1/2

		France	Exportation	31/12/2021 12 mois	31/12/2020 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	260 000		260 000	201 500
	Montant net du chiffre d'affaires	260 000		260 000	201 500
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			4 751	5 809
	Autres produits			4	6
	Total des produits d'exploitation (1)			264 755	207 315
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			21 524	17 727
	Impôts, taxes et versements assimilés			14 985	10 582
	Salaires et traitements			122 981	116 820
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant			44 186	36 241
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			841	30
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			1	1
	Total des charges d'exploitation (2)			204 518	181 401
	RESULTAT D'EXPLOITATION			60 237	25 915

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2021	31/12/2020
	RESULTAT D'EXPLOITATION	60 237	25 915
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	314 049	2 048
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	2	2
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	314 051	2 050
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	597	122
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	597	122
	RESULTAT FINANCIER	313 454	1 928
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	373 692	27 843
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	3 680	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	3 680	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	1 000	
	Sur opérations en capital	3 680	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	4 680	
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	(1 000)	
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	116 875	64 431
	TOTAL DES PRODUITS	582 486	209 366
	TOTAL DES CHARGES	326 670	245 954
	RESULTAT DE L'EXERCICE	255 817	(36 588)

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées	1 380	2 048
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		

ANNEXE

Faits caractéristiques et autres informations sur les comptes

Evènements significatifs postérieurs à la clôture

A ce jour, nous ne connaissons aucun élément postérieur à la clôture de l'exercice qui pourrait avoir une incidence sur le résultat de l'exercice.

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables prévues par :

- les articles L 123-12 et L 123-28-2 du Code de Commerce,
- les articles R 123-172 et D 123-208-1 du Code de Commerce,
- le Plan Comptable Général constitué par le règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016, modifiant le règlement n°2014-03 du 5 juin 2014.

Le bilan de l'exercice présente un total de **738 782** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **582 486** euros et un total **charges** de **326 670** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **255 817** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Principe de prudence,
- Indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Nature de l'immobilisation	Durée de Vie	Taux d'amortissement
Matériel de bureau et informatique	2 et 3 ans	25 % et 34 %

Règles et Méthodes Comptables

Participations autres titres immobilisés

La valeur brute est constituée par la coût d'achat, frais d'acquisition inclus. Lorsque la valeur d'inventiare est inférieure à la valeur brute, une provision est constituée du montant de la différence.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

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

Informations générales complémentaires

- Rémunération de la présidence :

La SARL Apolea est rémunérée au titre de ses fonctions de présidente de la société MV Group à hauteur de 200 000 euros en 2021.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	3 168					3 168
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 168					3 168
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	177 210		400		3 680	173 930
	Autres titres immobilisés	168		2			170
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	177 378		402		3 680	174 100
	TOTAL	180 546		402		3 680	177 268

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	1 516	841		2 357
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 516	841		2 357
	TOTAL	1 516	841		2 357

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					

Dont dotations et reprises	- d'exploitation		
	- financières		
	- exceptionnelles		

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Néant.

Créances et Dettes

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	14 400	14 400	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 924	2 924	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	262 996	262 996	
	Débiteurs divers	11 252	11 252	
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	291 572	291 572	

(1)	Prêts accordés en cours d'exercice	
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	463	463		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	100 000	100 000		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	17 134	17 134		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 970	16 970		
	Impôts sur les bénéfices	55 578	55 578		
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 299	6 299		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	11 530	11 530		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	207 975	207 975		

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	100 000
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	11 530

Capital social

	31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	2 335,00	40,0000	93 400,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	2 335,00	40,0000	93 400,00

Produits à recevoir

		31/12/2021
Total des Produits à recevoir		14 400
Autres créances clients		14 400
Clients - facture à établir	14 400	

Charges à payer

		31/12/2021
Total des Charges à payer		34 163
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		58
Intérêts courus sur emprunts	58	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		17 134
Fournisseurs - Fnp	17 134	
Dettes fiscales et sociales		16 970
Cap : maladie	14 635	
Cap : cipav	2 335	

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

31/12/2021	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé		
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations	171 690	2 240
Créances rattachées à des participations		
Prêts et autres immobilisations financières		
Actif circulant		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	14 400	
Autres créances	93 255	169 741
Capital souscrit appelé, non versé		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 134	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits financiers		
Produits de participations	1 380	312 667
Autres produits financiers		
Charges financières		
Charges financières		
Autres éléments		

Engagements financiers

	31/12/2021	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Caution solidaire de la société en garantie d'un emprunt bancaire de sa filiale, SAS MV Group pour un montant restant dû au 31 décembre 2021 de 268 390 euros.		268 390	
Caution solidaire de la société en garantie d'un emprunt bancaire de sa filiale, SCICV Digital Park pour un montant restant dû au 31 décembre 2021 de 790 000 euros.		790 000	
		1 058 390	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Intérêts restants à courir sur emprunts		1 500	
		1 500	
Total des engagements financiers (1)		1 059 890	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Filiales et participations

31/12/2021	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés			
1. Filiales (Plus de 50 %)			
FONCIERE LEAPAUL 6B rue Jules Rieffel 35000 RENNES Exercice clos le 31 décembre 2021	(23 724)	99,33	6 135
MV Group Digital Park 801 avenue des Champs Blancs 35510 CESSON SEVIGNE Exercice clos le 31 décembre 2021	2 256 909	67,14	404 936
2. Participations (10 à 50 %)			
DIGITAL PARK Digital Park 801 avenue des Champs Blancs 35510 CESSON SEVIGNE Exercice clos le 31 décembre 2021	1 082 782	36,80	1 077 675
OPLCM 6B rue Jules Rieffel 35000 RENNES Exercice clos le 31 décembre 2021	(1 079)	20,00	(3 079)
B. Renseignements globaux			
1. Filiales non reprises en A.			
a) françaises			
b) étrangères			
2. Participations non reprises en A.			
a) françaises			
b) étrangères			