

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 02002 Numéro SIREN : 519 020 325 Nom ou dénomination : MVGROUP

Ce dépôt a été enregistré le 28/06/2022 sous le numéro de dépôt 9270

MVGROUP

Société par actions simplifiée au capital de 975.000 €

Siège : Digital Park - 801 avenue des Champs Blancs – 35510 CESSON-SÉVIGNÉ
RCS RENNES 519 020 325

**COMPTES ANNUELS
AU 31 DÉCEMBRE 2021**

(Exercice du 1^{er} janvier 2021 au 31 décembre 2021)

Certifiés conforme

APOLEA

Présidente

Par M. Olivier MÉRIL



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	160 692	84 301	76 391	91 626
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	1 933 029	276 286	1 656 743	287 373
	Immobilisations en cours				194 242
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	2 651 513		2 651 513	1 029 311
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	267 700	51 494	216 206	62 030
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	306 842		306 842	32 488
TOTAL (II)		5 319 776	412 080	4 907 695	1 697 070
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	2 192 042		2 192 042	1 780 065
	Autres créances	1 871 695	3 646	1 868 049	1 232 942
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	418 000		418 000	208 170
	DISPONIBILITES	933 655		933 655	1 054 974
	Charges constatées d'avance	389 041		389 041	116 059
	TOTAL (III)	5 804 432	3 646	5 800 787	4 392 210
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		11 124 208	415 726	10 708 482	6 089 280

(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 Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	975 000	975 000
	RESERVES		
	Réserve légale	35 566	27 381
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	722 725	567 208
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	404 936	163 702
	Subventions d'investissement Provisions réglementées	118 682	82 451
Total des capitaux propres		2 256 909	1 815 743
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)	4 528 667	1 559 065
	Emprunts et dettes financières divers	186 191	103 937
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 428 274	1 796 987
	Dettes fiscales et sociales	941 304	609 546
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	2 330	173 755
	Produits constatés d'avance (1)	364 807	30 247
Total des dettes		8 451 572	4 273 537
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		10 708 482	6 089 280
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		404 935,97	163 702,06
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		4 535 287	3 742 537
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat ^{1/2}

				31/12/2021	31/12/2020
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	8 684 870	255 682	8 940 552	5 054 128
	Montant net du chiffre d'affaires	8 684 870	255 682	8 940 552	5 054 128
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			24 000	10 667
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			10 698	16 625
	Autres produits			600	54
	Total des produits d'exploitation (1)			8 975 850	5 081 474
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			6 450 109	2 762 950
	Impôts, taxes et versements assimilés			61 784	69 613
	Salaires et traitements			1 513 949	1 600 765
	Charges sociales du personnel			602 354	672 675
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			249 413	95 299
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			622	521
	Total des charges d'exploitation (2)			8 878 230	5 201 822
RESULTAT D'EXPLOITATION				97 619	(120 349)

Compte de Résultat ^{2/2}

		31/12/2021	31/12/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION		97 619	(120 349)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	414 000	314 400
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	12 946	6 747
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	32 543	3 717
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		459 489	324 864
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	45 139	7 175
	Intérêts et charges assimilées (4)	23 116	8 922
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		68 256	16 097
RESULTAT FINANCIER		391 233	308 767
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		488 852	188 418
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	2 360	2 507
	Sur opérations en capital	10 864	7 707
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	653	
	Total des produits exceptionnels	13 877	10 213
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	25 939	22 903
	Sur opérations en capital	14 044	7 594
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	36 883	32 569
	Total des charges exceptionnelles	76 867	63 065
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(62 990)	(52 852)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		36 841 (15 915)	16 757 (44 893)
TOTAL DES PRODUITS		9 449 215	5 416 551
TOTAL DES CHARGES		9 044 279	5 252 849
RESULTAT DE L'EXERCICE		404 936	163 702
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		364 987	253 055
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		383	1 101

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 10 708 482 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 9 449 215 euros et un total charges de 9 044 279 euros, dégageant ainsi un résultat de 404 936 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.

Règles et Méthodes Comptables

Nature de l'immobilisation	Durée de Vie	Taux d'amortissement
Logiciels	3 ans	33%
Installations générales	5 à 9 ans	11% à 20%
Matériel de bureau et informatique	5 ans	20 %

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.

Participations, autres titres immobilisés

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

Provisions réglementées

Les frais d'acquisition supportés lors de l'acquisition des titres de la société "Yumens", soit 11 031 euros, sont amortis fiscalement sur 5 ans au prorata temporis et présentés dans les présents comptes annuels en "amortissements dérogatoires", soit 11 031 euros au 31 décembre 2021.

Les frais d'acquisition supportés lors de l'acquisition des titres de la société "Avanci", soit 16 860 euros, sont amortis fiscalement sur 5 ans prorata temporis et présentés dans les présents comptes annuels en "amortissements dérogatoires", soit 7 662 euros au 31 décembre 2021.

Des titres SCPI bénéficient de l'amortissement exceptionnel (article 217 octies du CGI), comptabilisé en amortissements dérogatoire pour 99 989 euros au 31 décembre 2021.

La dotation aux amortissements dérogatoires de l'exercice s'élève à 36 883 euros.

Règles et Méthodes Comptables

Intégration fiscale

La société "Yumens" est intégrée fiscalement depuis le 1er janvier 2010 dans le résultat du Groupe formé par la société "MV Group", société mère, et par elle-même.

La société mère est seule redevable de l'impôt dû par le Groupe et conserve les éventuelles économies d'impôt réalisées du fait de l'intégration fiscale, chaque société filiale supportant l'impôt sur les sociétés qu'elle aurait supporté seule, déduction faite de l'ensemble des droits à imputation dont la société filiale aurait bénéficié en l'absence d'intégration.

Effectif moyen

Au cours de l'exercice 2021, la société "MV Group" a disposé d'un effectif moyen de 40 salariés.

Honoraires Commissaires aux Comptes

Les honoraires des commissaires aux comptes facturés au titre du contrôle légal des comptes figurent au compte de résultat de l'exercice pour un montant total de 3 600 euros.

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	127 012		33 681			160 692
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	127 012		33 681			160 692
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	223 175		999 156			1 222 331
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	139 987		570 711			710 698
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	194 242				194 242	
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	557 403		1 569 867		194 242	1 933 029	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 061 853		1 593 660		4 000	2 651 513
	Autres titres immobilisés	72 030		205 714		10 044	267 700
	Prêts et autres immobilisations financières	32 488		274 354			306 842
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 166 371		2 073 727		14 044	3 226 055
TOTAL		1 850 786		3 677 275		208 286	5 319 776

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	35 385	48 916		84 301
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	35 385	48 916		84 301
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	32 015	90 752		122 767
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	43 773	109 745		153 519
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	75 789	200 497		276 286
TOTAL		111 174	249 413		360 587

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment 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	36 883			653			
TOTAL	36 883			653			
TOTAL GENERAL NON VENTILE			36 883			653	36 231

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	82 451	36 883	653	118 682
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	82 451	36 883	653	118 682
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	32 543 10 000	41 494	32 543	51 494
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients		3 646		3 646
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	42 543	45 139	32 543	55 139
TOTAL GENERAL		124 994	82 023	33 195	173 821

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		45 139 36 883	32 543 653	
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.				

Créances et Dettes

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CRÉANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	306 842		306 842
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	2 192 042	2 192 042	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	4 383	4 383	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	393 554	393 554	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	2 495	2 495	
	Groupe et associés (2)	1 218 071	1 218 071	
	Débiteurs divers	253 192	253 192	
	Charges constatées d'avances	389 041	389 041	
TOTAL DES CRÉANCES		4 759 620	4 452 778	306 842
(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)	4 938	4 938		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	4 523 729	607 443	2 990 718	925 568
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	185 808	185 808		
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 428 274	2 428 274		
	Personnel et comptes rattachés	203 375	203 375		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	195 041	195 041		
	Impôts sur les bénéfices	129 270	129 270		
	Taxes sur la valeur ajoutée	403 125	403 125		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	10 492	10 492		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	383	383		
	Autres dettes	2 330	2 330		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	364 807	364 807		
TOTAL DES DETTES		8 451 572	4 535 287	2 990 718	925 568
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		4 070 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 103 398			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Capital social

		31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		2 535,00	384,6154	975 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		2 535,00	384,6154	975 000,00

Produits à recevoir

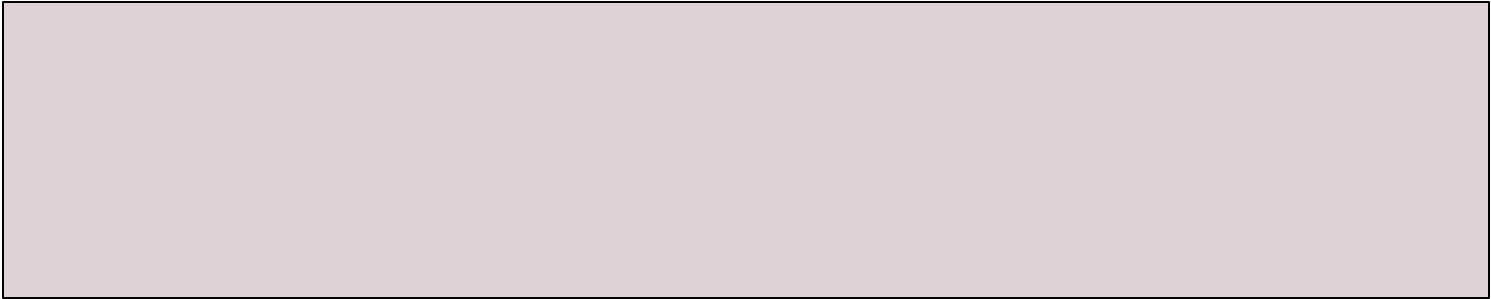
		31/12/2021
Total des Produits à recevoir		1 096 244
Autres créances clients		831 972
Clients - Fae	38 650	
Clients - Fae Yumens	491 476	
Clients - Fae Avanci	64 157	
Clients - Fae GBM	79 701	
Clients - Fae GBM SE	5 322	
Clients - Fae GBM IDF	10 644	
Clients - Fae Apolea	14 254	
Clients - Fae 301	8 186	
Clients - Fae KPI	421	
Clients - Fae Winbound	83 323	
Clients - Fae Graphimedia	20 370	
Clients - Fae Tribu	15 468	
Autres créances		264 272
Fournisseurs - Aar	33 856	
Fournisseurs - Aar Yumens	211 651	
Fournisseurs - Aar GBM	2 077	
Fournisseurs - Aar GBM IDF	1 388	
Subventions à recevoir	2 000	
Etat - CVAE à recevoir	495	
Intérêts courus à recevoir KPI Advance	130	
Intérêts courus à recevoir Yumens	3 382	
Intérêts courus à recevoir GBM	249	
Intérêts courus à recevoir Avanci	2 467	
Intérêts courus à recevoir 301	1 567	
Intérêts courus à recevoir MV JUL	5 009	

Charges à payer

		31/12/2021
Total des Charges à payer		432 807
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		4 938
Interets courus emprunts	4 938	
Emprunts et dettes financières divers		383
Intérêts courus Apoléa	383	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		145 807
Fournisseurs - Fnp	82 884	
Fournisseurs - Fnp Yumens	45 403	
Fournisseurs - Fnp Apolea	14 400	
Fournisseurs - Fnp Graphimedia	3 120	
Dettes fiscales et sociales		279 349
Provision pour congés payés	129 844	
Provision pour RTT	3 093	
Primes vacances à payer	8 545	
Participation à payer	36 841	
Primes à payer	21 103	
Notes de Frais	1 483	
Charges sociales sur CP	47 636	
Ch. Soc. s/Primes Vac. à payer	3 135	
Taxe handicapé à payer	12 761	
Charges sociales sur RTT	1 087	
Charges sur primes à payer	8 950	
Taxe apprentissage à payer	1 934	
Taxe formation continu à payer	975	
CFE à payer	1 963	
Autres dettes		2 330
Clients - Aae	2 330	

Charges et Produits constatés d'avance

	31/12/2021	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		389 041	364 807
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		389 041	364 807



Éléments concernant les entreprises liées et les participations

	31/12/2021	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations		2 643 513	8 000
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		874 870	272 828
Autres créances		1 413 038	2 520
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		383	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 447 873	286 781
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations		354 000	60 000
Autres produits financiers		12 554	249
Charges financières			
Charges financières		383	
Autres éléments			

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2021
Emprunt	Nantissement Compte titres "Avanci"	Crédit Agricole	1 334 000	1 191 998
		TOTAL	1 334 000	1 191 998

--



Engagements financiers

	31/12/2021	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Cautions solidaires de la SARL APOLEA en garantie d'un emprunt			268 346
Garantie du Fonds National de garantie pour les prêts de renforcement du haut de bilan à hauteur de 50%			1 590 000
Cautions solidaires SARL 301		284 574	
Cautions solidaires SAS MV JUL		350 000	
		634 574	1 858 346
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Intérêts restant à courir sur emprunts		136 190	
		136 190	
Total des engagements financiers (1)		770 764	1 858 346
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Engagements en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

Compte tenu de l'âge et de l'ancienneté des salariés, l'engagement correspondant à l'indemnité de départ en retraite des salariés a été jugé non significatif au 31 décembre 2021.

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 %)				
AVINCI 12 allée Colette Duval, 37100 Tours Exercice clos le 31/12/2021		573 220	100,00	261 916
KPI ADVANCE 31 rue Tronchet, 75008 Paris Exercice clos le 31/12/2021		148 168	100,00	25 319
YUMENS 801 avenue des Champs Blancs, 35510 Cesson-Sévigné Exercice clos le 31/12/2021		2 237 017	100,00	558 014
MVJUL 801 avenue des Champs Blancs, 35510 Cesson-Sévigné Exercice clos le 31/12/2021		183 974	60,00	(20 081)
2. Participations (10 à 50 %)				
301 801 avenue des Champs Blancs, 35510 Cesson-Sévigné Exercice clos le 31/08/2021		(13 741)	50,00	(50 429)
WINBOUND 801 avenue des Champs Blancs, 35510 Cesson-Sévigné Exercice clos le 31/12/2021		548 803	40,00	145 544
GOOD BUY MEDIA 801 avenue des Champs Blancs, 35510 Cesson-Sévigné Exercice clos le 31/12/2021		1 111 849	40,00	691 768
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

Assemblée générale ordinaire annuelle du 27 juin 2022

- PROPOSITION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT -

Deuxième résolution

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

L'assemblée générale, sur proposition de la Présidente, **décide** d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021, soit 404.936 euros, de la manière suivante :

- Au compte "Réserve légale", pour20.246,80 €
Ce qui porte le solde de ce compte à 55.812,80 euros.
- Aux associés, à titre de dividende, à concurrence de300.000,00 €
- Au compte "Autres réserves", pour le solde, soit84.689,20 €
Ce qui porte le solde de ce compte à 807.414,20 euros.

Soit un total affecté de404.936,00 €

Compte tenu de cette affectation, l'assemblée générale **constate** que les capitaux propres de la Société s'élèvent à la somme de 1.956.909 euros.

Les dividendes seront mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

L'assemblée générale **reconnait** avoir été informée que les dividendes perçus seront assujettis, pour les personnes physiques, au prélèvement forfaitaire unique, dont le taux est de 12,8 %, auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux, dont le taux est de 17,2 %, soit une taxation globale de 30,0 %. Le prélèvement forfaitaire unique s'applique de plein droit, à défaut d'option pour le barème progressif de l'impôt sur le revenu.

Dividendes distribués antérieurement

L'assemblée générale **prend acte** qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividende au titre des trois précédents exercices.

- ADOPTION -

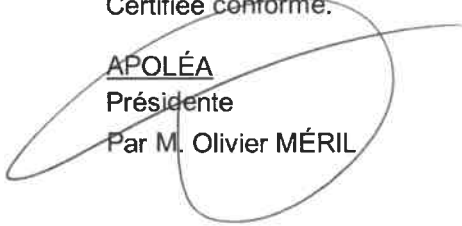
Cette proposition d'affectation du résultat a été adoptée par l'assemblée générale ordinaire annuelle en date du 27 juin 2022.

Certifiée conforme.

APOLÉA

Présidente

Par M. Olivier MÉRIL



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

Thibaud ROYER
Expert-Comptable

Thomas LE FLOC'H
Directeur Associé

MVGROUP

SAS au capital de 975 000 €

**Siège social : Digital Park – 801 avenue des Champs
Blancs**

35510 CESSON-SEVIGNE

RCS RENNES 519 020 325

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 SAS MVGROUP 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 SAS MVGROUP 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 1^{er} 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 relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

Dans le cadre de notre appréciation des principes et méthodes comptables suivis par la société, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté notamment sur le paragraphe de l'annexe intitulé « Participations, autres titres immobilisés » qui expose les règles et méthodes comptables relatives à la valorisation des titres de participation et à leur dépréciation. Nous avons été amenés à apprécier le caractère approprié des méthodes comptables précisées dans ce paragraphe et nous nous sommes assurés de sa correcte application.

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 président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées 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 MVGROUP 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 président.

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	160 692	84 301	76 391	91 626
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	1 933 029	276 286	1 656 743	287 373
	Immobilisations en cours				194 242
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	2 651 513		2 651 513	1 029 311
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	267 700	51 494	216 206	62 030
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	306 842		306 842	32 488
TOTAL (II)		5 319 776	412 080	4 907 695	1 697 070
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	2 192 042		2 192 042	1 780 065
	Autres créances	1 871 695	3 646	1 868 049	1 232 942
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	418 000		418 000	208 170
	DISPONIBILITES	933 655		933 655	1 054 974
	Charges constatées d'avance	389 041		389 041	116 059
	TOTAL (III)	5 804 432	3 646	5 800 787	4 392 210
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		11 124 208	415 726	10 708 482	6 089 280

(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	975 000	975 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	35 566	27 381
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	722 725	567 208
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	404 936	163 702
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	118 682	82 451
Total des capitaux propres		2 256 909	1 815 743
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)	4 528 667	1 559 065
	Emprunts et dettes financières divers	186 191	103 937
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 428 274	1 796 987
	Dettes fiscales et sociales	941 304	609 546
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	2 330	173 755
Produits constatés d'avance (1)		364 807	30 247
Total des dettes		8 451 572	4 273 537
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		10 708 482	6 089 280
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		404 935,97	163 702,06
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		4 535 287	3 742 537
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			



Compte de Résultat 1/2

				31/12/2021	31/12/2020
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	8 684 870	255 682	8 940 552	5 054 128
	Montant net du chiffre d'affaires	8 684 870	255 682	8 940 552	5 054 128
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			24 000	10 667
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			10 698	16 625
	Autres produits			600	54
	Total des produits d'exploitation (1)			8 975 850	5 081 474
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			6 450 109	2 762 950
	Impôts, taxes et versements assimilés			61 784	69 613
	Salaires et traitements			1 513 949	1 600 765
	Charges sociales du personnel			602 354	672 675
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			249 413	95 299
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
Dotations aux provisions					
Autres charges			622	521	
Total des charges d'exploitation (2)			8 878 230	5 201 822	
RESULTAT D'EXPLOITATION			97 619	(120 349)	

Compte de Résultat ^{2/2}

		31/12/2021	31/12/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION		97 619	(120 349)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	414 000	314 400
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	12 946	6 747
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	32 543	3 717
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		459 489	324 864
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	45 139	7 175
	Intérêts et charges assimilées (4)	23 116	8 922
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		68 256	16 097
RESULTAT FINANCIER		391 233	308 767
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		488 852	188 418
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	2 360	2 507
	Sur opérations en capital	10 864	7 707
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	653	
	Total des produits exceptionnels	13 877	10 213
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	25 939	22 903
	Sur opérations en capital	14 044	7 594
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	36 883	32 569
	Total des charges exceptionnelles	76 867	63 065
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(62 990)	(52 852)
PARTICIPATION DES SALAIRES		36 841	16 757
IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES		(15 915)	(44 893)
TOTAL DES PRODUITS		9 449 215	5 416 551
TOTAL DES CHARGES		9 044 279	5 252 849
RESULTAT DE L'EXERCICE		404 936	163 702
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		364 987	253 055
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		383	1 101

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 **10 708 482** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **9 449 215** euros et un total **charges** de **9 044 279** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **404 936** 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.

Règles et Méthodes Comptables

Nature de l'immobilisation	Durée de Vie	Taux d'amortissement
Logiciels	3 ans	33%
Installations générales	5 à 9 ans	11% à 20%
Matériel de bureau et informatique	5 ans	20 %

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.

Participations, autres titres immobilisés

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

Provisions réglementées

Les frais d'acquisition supportés lors de l'acquisition des titres de la société "Yumens", soit 11 031 euros, sont amortis fiscalement sur 5 ans au prorata temporis et présentés dans les présents comptes annuels en "amortissements dérogatoires", soit 11 031 euros au 31 décembre 2021.

Les frais d'acquisition supportés lors de l'acquisition des titres de la société "Avanci", soit 16 860 euros, sont amortis fiscalement sur 5 ans prorata temporis et présentés dans les présents comptes annuels en "amortissements dérogatoires", soit 7 662 euros au 31 décembre 2021.

Des titres SCPI bénéficient de l'amortissement exceptionnel (article 217 octies du CGI), comptabilisé en amortissements dérogatoire pour 99 989 euros au 31 décembre 2021.

La dotation aux amortissements dérogatoires de l'exercice s'élève à 36 883 euros.

Règles et Méthodes Comptables

Intégration fiscale

La société "Yumens" est intégrée fiscalement depuis le 1er janvier 2010 dans le résultat du Groupe formé par la société "MV Group", société mère, et par elle-même.

La société mère est seule redevable de l'impôt dû par le Groupe et conserve les éventuelles économies d'impôt réalisées du fait de l'intégration fiscale, chaque société filiale supportant l'impôt sur les sociétés qu'elle aurait supporté seule, déduction faite de l'ensemble des droits à imputation dont la société filiale aurait bénéficié en l'absence d'intégration.

Effectif moyen

Au cours de l'exercice 2021, la société "MV Group" a disposé d'un effectif moyen de 40 salariés.

Honoraires Commissaires aux Comptes

Les honoraires des commissaires aux comptes facturés au titre du contrôle légal des comptes figurent au compte de résultat de l'exercice pour un montant total de 3 600 euros.

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	127 012		33 681			160 692
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	127 012		33 681			160 692
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	223 175		999 156			1 222 331
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	139 987		570 711			710 698
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	194 242				194 242	
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	557 403		1 569 867		194 242	1 933 029	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 061 853		1 593 660		4 000	2 651 513
	Autres titres immobilisés	72 030		205 714		10 044	267 700
	Prêts et autres immobilisations financières	32 488		274 354			306 842
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 166 371		2 073 727		14 044	3 226 055
TOTAL		1 850 786		3 677 275		208 286	5 319 776

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	35 385	48 916		84 301
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	35 385	48 916		84 301
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	32 015	90 752		122 767
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	43 773	109 745		153 519
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	75 789	200 497		276 286
TOTAL		111 174	249 413		360 587

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises		
	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 Agencet aménagt divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique, mobilier						
Emballages récupérables, divers						
TOTAL IMMOB CORPORELLES						
Frais d'acquisition de titres de participation	36 883			653		
TOTAL	36 883			653		
TOTAL GENERAL NON VENTILE			36 883			653

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	82 451	36 883	653	118 682
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES		82 451	36 883	653	118 682
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	32 543 10 000	41 494	32 543	51 494
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients		3 646		3 646
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	42 543	45 139	32 543	55 139
TOTAL GENERAL		124 994	82 023	33 195	173 821
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			45 139 36 883	32 543 653	
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.					

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	306 842		306 842
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	2 192 042	2 192 042	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	4 383	4 383	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	393 554	393 554	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	2 495	2 495	
	Groupe et associés (2)	1 218 071	1 218 071	
	Débiteurs divers	253 192	253 192	
	Charges constatées d'avances	389 041	389 041	
TOTAL DES CREANCES		4 759 620	4 452 778	306 842
(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)	4 938	4 938		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	4 523 729	607 443	2 990 718	925 568
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	185 808	185 808		
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 428 274	2 428 274		
	Personnel et comptes rattachés	203 375	203 375		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	195 041	195 041		
	Impôts sur les bénéfices	129 270	129 270		
	Taxes sur la valeur ajoutée	403 125	403 125		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	10 492	10 492		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	383	383		
	Autres dettes	2 330	2 330		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	364 807	364 807		
TOTAL DES DETTES		8 451 572	4 535 287	2 990 718	925 568
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		4 070 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 103 398			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Capital social

31/12/2021		Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	2 535,00	384,6154	975 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	2 535,00	384,6154	975 000,00

Produits à recevoir

		31/12/2021
Total des Produits à recevoir		1 096 244
Autres créances clients		831 972
Clients - Fae	38 650	
Clients - Fae Yumens	491 476	
Clients - Fae Avanci	64 157	
Clients - Fae GBM	79 701	
Clients - Fae GBM SE	5 322	
Clients - Fae GBM IDF	10 644	
Clients - Fae Apolea	14 254	
Clients - Fae 301	8 186	
Clients - Fae KPI	421	
Clients - Fae Winbound	83 323	
Clients - Fae Graphimedia	20 370	
Clients - Fae Tribu	15 468	
Autres créances		264 272
Fournisseurs - Aar	33 856	
Fournisseurs - Aar Yumens	211 651	
Fournisseurs - Aar GBM	2 077	
Fournisseurs - Aar GBM IDF	1 388	
Subventions à recevoir	2 000	
Etat - CVAE à recevoir	495	
Intérêts courus à recevoir KPI Advance	130	
Intérêts courus à recevoir Yumens	3 382	
Intérêts courus à recevoir GBM	249	
Intérêts courus à recevoir Avanci	2 467	
Intérêts courus à recevoir 301	1 567	
Intérêts courus à recevoir MV JUL	5 009	

Charges à payer

		31/12/2021
Total des Charges à payer		432 807
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		4 938
Interets courus emprunts	4 938	
Emprunts et dettes financières divers		383
Intérêts courus Apolée	383	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		145 807
Fournisseurs - Fnp	82 884	
Fournisseurs - Fnp Yumens	45 403	
Fournisseurs - Fnp Apolea	14 400	
Fournisseurs - Fnp Graphimedia	3 120	
Dettes fiscales et sociales		279 349
Provision pour congés payés	129 844	
Provision pour RTT	3 093	
Primes vacances à payer	8 545	
Participation à payer	36 841	
Primes à payer	21 103	
Notes de Frais	1 483	
Charges sociales sur CP	47 636	
Ch. Soc. s/Primes Vac. à payer	3 135	
Taxe handicapé à payer	12 761	
Charges sociales sur RTT	1 087	
Charges sur primes à payer	8 950	
Taxe apprentissage à payer	1 934	
Taxe formation continu à payer	975	
CFE à payer	1 963	
Autres dettes		2 330
Clients - Aae	2 330	

Charges et Produits constatés d'avance

	31/12/2021	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		389 041	364 807
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		389 041	364 807



Eléments concernant les entreprises liées et les participations

	31/12/2021	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations		2 643 513	8 000
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		874 870	272 828
Autres créances		1 413 038	2 520
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		383	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 447 873	286 781
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations		354 000	60 000
Autres produits financiers		12 554	249
Charges financières			
Charges financières		383	
Autres éléments			

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2021
Emprunt	Nantissement Compte titres "Avanci"	Crédit Agricole	1 334 000	1 191 998
		TOTAL	1 334 000	1 191 998

Engagements financiers

31/12/2021	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Cautions solidaire de la SARL APOLEA en garantie d'un emprunt		268 346
Garantie du Fonds National de garantie pour les prêts de renforcement du haut de bilan à hauteur de 50%		1 590 000
Cautions solidaire SARL 301	284 574	
Cautions solidaire SAS MV JUL	350 000	
	634 574	1 858 346
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Intérêts restant à courir sur emprunts	136 190	
	136 190	
Total des engagements financiers (1)	770 764	1 858 346
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		

Engagements en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

Compte tenu de l'âge et de l'ancienneté des salariés, l'engagement correspondant à l'indemnité de départ en retraite des salariés a été jugé non significatif au 31 décembre 2021.



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 %)				
AVANCI 12 allée Colette Duval, 37100 Tours Exercice clos le 31/12/2021		573 220	100,00	261 916
KPI ADVANCE 31 rue Tronchet, 75008 Paris Exercice clos le 31/12/2021		148 168	100,00	25 319
YUMENS 801 avenue des Champs Blancs, 35510 Cesson-Sévigné Exercice clos le 31/12/2021		2 237 017	100,00	558 014
MVJUL 801 avenue des Champs Blancs, 35510 Cesson-Sévigné Exercice clos le 31/12/2021		183 974	60,00	(20 081)
2. Participations (10 à 50 %)				
301 801 avenue des Champs Blancs, 35510 Cesson-Sévigné Exercice clos le 31/08/2021		(13 741)	50,00	(50 429)
WINBOUND 801 avenue des Champs Blancs, 35510 Cesson-Sévigné Exercice clos le 31/12/2021		548 803	40,00	145 544
GOOD BUY MEDIA 801 avenue des Champs Blancs, 35510 Cesson-Sévigné Exercice clos le 31/12/2021		1 111 849	40,00	691 768
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				