

COMPTE DE RESULTAT

Compte de Résultat 1/2

				31/12/2022	31/12/2021
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	226 000		226 000	260 000
	Montant net du chiffre d'affaires	226 000		226 000	260 000
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			5 544	4 751
	Autres produits			7	4
	Total des produits d'exploitation (1)			231 551	264 755
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			51 416	21 524
	Impôts, taxes et versements assimilés			14 026	14 985
	Salaires et traitements			133 717	122 981
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant			41 940	44 186
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			931	841
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			9	1
	Total des charges d'exploitation (2)			242 040	204 518
RESULTAT D'EXPLOITATION				(10 490)	60 237

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2022	31/12/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		(10 490)	60 237
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	605 984	314 049
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	4 603	2
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	21 256	
Total des produits financiers		631 844	314 051
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	1 000	597
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		1 000	597
RESULTAT FINANCIER		630 844	313 454
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		620 354	373 692
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	1 490	3 680
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		1 490	3 680
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		1 000
	Sur opérations en capital	1 490	3 680
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	1 490	4 680
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(1 000)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		121 432	116 875
TOTAL DES PRODUITS		864 884	582 486
TOTAL DES CHARGES		365 962	326 670
RESULTAT DE L'EXERCICE		498 922	255 817
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées		201 432	1 380



Rennes

Eric Lagadec

Jean-Michel Danjou

Antony Laloue

Fabrice Guillery

Experts-Comptables associés

Chrystelle Berthelot

Associée

Vannes

Guillaume Trébossen

Expert-Comptable associé

SARL APOLEA

6 B Rue Jules Rieffel

35000 RENNES

COMPTES ANNUELS

Exercice du **01/01/2022** au **31/12/2022**

Certifiés conformes

Olivier Méri1

Gérant

DocuSigned by:

Olivier Méri1

EE32BB151A944D3...

RENNES | 5, rue Jean-Marie David, Parc d'activités de la Teillais 35740 Pacé | Tél : 02 99 85 55 81

VANNES | 1, rue Alain Gerbault 56000 Vannes | Tél : 02 97 26 55 52

www.excelis-conseil.fr

RCS Rennes B 444 344 964 | Excelis-Conseil | SARL au capital de 60 000 € inscrite à l'ordre des Experts-Comptables de la Région Bretagne

BILAN



Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		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	3 884	3 288	596	811
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	172 440		172 440	173 930
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	171		171	170
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		176 495	3 288	173 207	174 911
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	31 200		31 200	14 400
	Autres créances	433 054		433 054	277 172
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	150 000		150 000	
	DISPONIBILITES	413 925		413 925	272 300
	Charges constatées d'avance	44		44	
	TOTAL (III)	1 028 223		1 028 223	563 872
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 204 718	3 288	1 201 430	738 782
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
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	428 067	172 251
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	498 922	255 817
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 029 729	530 807
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)	100 573	100 463
	Emprunts et dettes financières divers	9 933	11 530
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 285	17 134
	Dettes fiscales et sociales	23 911	78 847
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	171 701	207 975
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 201 430	738 782
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		498 922,04	255 816,51
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		171 701	207 975
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		515	405

SARL APOLEA

Au capital de 93 400 €
Siège social : 6 bis Rue Jules Rieffel
35000 RENNES
R.C.S. RENNES 518 572 409

RAPPORT

DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2022



Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
Ouest Atlantique

276 rue de Châteaugiron
35063 RENNES CEDEX



Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
Ouest Atlantique

6 Lieu-dit Les Balus
35760 SAINT GREGOIRE



A l'assemblée générale de la société APOLEA,

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 APOLEA relatifs à l'exercice clos 31 décembre 2022, 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 société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

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 des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

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 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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.



La note « participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables appliquées pour la valorisation des titres de participations. Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble 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.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

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.441-6 du code de commerce.

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 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.

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.



SAINT-GREGOIRE et RENNES,
le 31 octobre 2023

GEIREC

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale Ouest Atlantique

Signé électroniquement le 31/10/2023 par
Jean Marie Scordia

Représentée par :
Jean-Marie SCORDIA

SAINT-GREGOIRE et RENNES, le
31 octobre 2023

BDO

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale Ouest Atlantique

Signé électroniquement le 31/10/2023 par
Jean Christophe Robin

Représentée par :
Jean-Christophe ROBIN



SARL APOLEA

Au capital de 93 400 €
Siège social : 6 bis Rue Jules Rieffel
35 000 RENNES
R.C.S. RENNES 518 572 409

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2022



Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
Ouest Atlantique

276 rue de Châteaugiron
35063 RENNES CEDEX



Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
Ouest Atlantique

6 Lieu-dit Les Balus
35760 SAINT GREGOIRE

BILAN



Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		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	3 884	3 288	596	811
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	172 440		172 440	173 930
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	171		171	170
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		176 495	3 288	173 207	174 911
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	31 200		31 200	14 400
	Autres créances	433 054		433 054	277 172
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	150 000		150 000	
	DISPONIBILITES	413 925		413 925	272 300
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	44		44	
	TOTAL (III)	1 028 223		1 028 223	563 872
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 204 718	3 288	1 201 430	738 782

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
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	428 067	172 251
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	498 922	255 817
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 029 729	530 807
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)	100 573	100 463
	Emprunts et dettes financières divers	9 933	11 530
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 285	17 134
	Dettes fiscales et sociales	23 911	78 847
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	171 701	207 975
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 201 430	738 782
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		498 922,04	255 816,51
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		171 701	207 975
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		515	405

COMPTE DE RESULTAT

Compte de Résultat 1/2

				31/12/2022	31/12/2021
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	226 000		226 000	260 000
	Montant net du chiffre d'affaires	226 000		226 000	260 000
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			5 544	4 751
	Autres produits			7	4
	Total des produits d'exploitation (1)			231 551	264 755
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			51 416	21 524
	Impôts, taxes et versements assimilés			14 026	14 985
	Salaires et traitements			133 717	122 981
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant			41 940	44 186
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			931	841
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			9	1
	Total des charges d'exploitation (2)			242 040	204 518
RESULTAT D'EXPLOITATION				(10 490)	60 237

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2022	31/12/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		(10 490)	60 237
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	605 984	314 049
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	4 603	2
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	21 256	
Total des produits financiers		631 844	314 051
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	1 000	597
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		1 000	597
RESULTAT FINANCIER		630 844	313 454
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		620 354	373 692
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	1 490	3 680
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		1 490	3 680
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		1 000
	Sur opérations en capital	1 490	3 680
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	1 490	4 680
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(1 000)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		121 432	116 875
TOTAL DES PRODUITS		864 884	582 486
TOTAL DES CHARGES		365 962	326 670
RESULTAT DE L'EXERCICE		498 922	255 817
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		201 432	1 380
(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

Principes et conventions générales

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 **1 201 430** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **864 884** euros et un total **charges** de **365 962** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **498 922** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.

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
Matériel de bureau et informatique	2 et 3 ans	50 % et 33,33 %

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par la 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.

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

Convention de prestation de services

La SAS MV Group appartient au groupe formé par la SARL Apolée laquelle centralise les tâches administratives et financières de sa filiale au moyen de la mise en place d'une convention de prestation de services et commerciale.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			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. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	3 168		716			3 884
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 168		716			3 884
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	173 930				1 490	172 440
	Autres titres immobilisés	170		2			171
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	174 100		2		1 490	172 611
TOTAL		177 268		717		1 490	176 495

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			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	2 357	931		3 288
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 357	931		3 288
TOTAL		2 357	931		3 288

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							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
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

		31/12/2022	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	31 200	31 200	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 296	6 296	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	5	5	
	Groupe et associés (2)	418 764	418 764	
	Débiteurs divers	7 989	7 989	
	Charges constatées d'avances	44	44	
	TOTAL DES CREANCES	464 298	464 298	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	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)	515	515		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	100 058	100 058		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	37 285	37 285		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 643	4 643		
	Impôts sur les bénéfices	10 848	10 848		
	Taxes sur la valeur ajoutée	8 420	8 420		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	9 933	9 933		
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	171 701	171 701		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		9 933			

Capital social

		31/12/2022	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

		31/12/2022
Total des Produits à recevoir		39 319
Autres créances clients		31 200
Clients - FAE MVG	31 200	
Autres créances		8 119
Etat, produits à recevoir	5	
Intérêts courus à rec. MV Grou	12	
Intérêt courus à rec. Léapaul	2 243	
Intérêts courus à recevoir OPL	5 734	
Intérêts courus à recevoir	125	

Charges à payer

		31/12/2022
Total des Charges à payer		41 850
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		58
Intérêts courus sur emprunts	58	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		37 149
Fournisseurs - Fnp	25 515	
Groupe - FNP MVG	11 634	
Dettes fiscales et sociales		4 643
Cap : maladie	991	
Cap : cipav	1 359	
Cap : urssaf csg deductib	2 293	

Éléments concernant les entreprises liées et les participations

	31/12/2022	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations		170 200	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		31 200	
Autres créances		574	311 065
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		11 634	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations		201 432	402 309
Autres produits financiers			
Charges financières			
Charges financières			
Autres éléments			

Engagements financiers

	31/12/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties Cautions solidaires de la société en garantie d'un emprunt bancaire de sa filiale, SAS MV Group pour un montant restant dû au 31 décembre 2022 de 168 169 euros. SCICV Digital Park pour un montant restant dû au 31 décembre 2021 de 790 000 euros.	168 169 168 169		
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements Intérêts restants à courir sur emprunts	443 443		
Total des engagements financiers (1)	168 612		
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Filiales et participations

	31/12/2022	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
MV Group Digital Park 801 avenue des Champs Blancs 35510 CESSON SEVIGNE Exercice clos le 31 décembre 2022				
		2 736 999	67,14	733 577
2. Participations (10 à 50 %)				
DIGITAL PARK Digital Park 801 avenue des Champs Blancs 35510 CESSON SEVIGNE Exercice clos le 31 décembre 2022				
		1 289 951	36,80	1 284 819
OPLCM 6B rue Jules Rieffel 35000 RENNES Exercice clos le 31 décembre 2022				
		(18 587)	20,00	(17 509)
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 31 OCTOBRE 2023**- PROPOSITION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT -****Troisième résolution****Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022**

L'assemblée générale, sur proposition du gérant, **décide** d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022, soit 498.922,04 euros, de la manière suivante :

- Au compte "Autres réserves", pour l'intégralité, soit.....498.922,04 €
Ce qui porte le solde de ce compte à la somme de 926.989 euros.

Total affecté498.922,04 €

Compte tenu de cette affectation, l'assemblée générale **constate** que les capitaux propres de la Société s'élèvent à la somme de 1.029.729 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
AGOA 30.06.2022 (ex clos 31.12.2021)	-	-	-
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)	-	-	-

- ADOPTION -

Cette proposition d'affectation du résultat a été adoptée par l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle en date du 31 octobre 2023.

Certifiée conforme.

Monsieur Olivier MÉRIL
Gérant

DocuSigned by:

Olivier MÉRIL

EE32BB151A944D3...

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

Principes et conventions générales

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 **1 201 430** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **864 884** euros et un total **charges** de **365 962** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **498 922** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.

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
Matériel de bureau et informatique	2 et 3 ans	50 % et 33,33 %

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par la 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.

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

Convention de prestation de services

La SAS MV Group appartient au groupe formé par la SARL Apolée laquelle centralise les tâches administratives et financières de sa filiale au moyen de la mise en place d'une convention de prestation de services et commerciale.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			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. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	3 168		716			3 884
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 168		716			3 884
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	173 930				1 490	172 440
	Autres titres immobilisés	170		2			171
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	174 100		2		1 490	172 611
TOTAL		177 268		717		1 490	176 495

--	--	--	--	--	--	--	--

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022			
			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	2 357	931		3 288			
Emballages récupérables et divers								
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 357	931		3 288				
TOTAL		2 357	931		3 288			
		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								
TOTAL								
TOTAL GENERAL NON VENTILE								

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
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

		31/12/2022	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	31 200	31 200	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 296	6 296	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	5	5	
	Groupe et associés (2)	418 764	418 764	
	Débiteurs divers	7 989	7 989	
	Charges constatées d'avances	44	44	
TOTAL DES CREANCES		464 298	464 298	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	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)	515	515		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	100 058	100 058		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	37 285	37 285		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 643	4 643		
	Impôts sur les bénéfices	10 848	10 848		
	Taxes sur la valeur ajoutée	8 420	8 420		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	9 933	9 933		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		171 701	171 701		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		9 933			

Capital social

		31/12/2022	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

		31/12/2022
Total des Produits à recevoir		39 319
Autres créances clients		31 200
Clients - FAE MVG	31 200	
Autres créances		8 119
Etat, produits à recevoir	5	
Intérêts courus à rec. MV Grou	12	
Intérêt courus à rec. Léapaul	2 243	
Intérêts courus à recevoir OPL	5 734	
Intérêts courus à recevoir	125	

Charges à payer

		31/12/2022
Total des Charges à payer		41 850
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		58
Intérêts courus sur emprunts	58	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		37 149
Fournisseurs - Fnp	25 515	
Groupe - FNP MVG	11 634	
Dettes fiscales et sociales		4 643
Cap : maladie	991	
Cap : cipav	1 359	
Cap : urssaf csg deductib	2 293	

Eléments concernant les entreprises liées
et les participations

	31/12/2022	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations		170 200	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		31 200	
Autres créances		574	311 065
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		11 634	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations		201 432	402 309
Autres produits financiers			
Charges financières			
Charges financières			
Autres éléments			

Engagements financiers

31/12/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Cautionsolidaire de la société en garantie d'un emprunt bancaire de sa filiale, SAS MV Group pour un montant restant dû au 31 décembre 2022 de 168 169 euros.	168 169	
SCICV Digital Park pour un montant restant dû au 31 décembre 2021 de 790 000 euros.	168 169	
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Intérêts restants à courir sur emprunts	443	
	443	
Total des engagements financiers (1)	168 612	
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		

--

Filiales et participations

31/12/2022	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés			
1. Filiales (Plus de 50 %)			
MV Group Digital Park 801 avenue des Champs Blancs 35510 CESSON SEVIGNE Exercice clos le 31 décembre 2022	2 736 999	67,14	733 577
2. Participations (10 à 50 %)			
DIGITAL PARK Digital Park 801 avenue des Champs Blancs 35510 CESSON SEVIGNE Exercice clos le 31 décembre 2022	1 289 951	36,80	1 284 819
OPLCM 6B rue Jules Rieffel 35000 RENNES Exercice clos le 31 décembre 2022	(18 587)	20,00	(17 509)
B. Renseignements globaux			
1. Filiales non reprises en A.			
a) françaises			
b) étrangères			
2. Participations non reprises en A.			
a) françaises			
b) étrangères			