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 : 2007 B 01123
Numéro SIREN : 498 855 261
Nom ou dénomination : EVARVI

Ce dépôt a été enregistré le 12/07/2022 sous le numéro de dépôt 10509

**EVARVI**
Société par actions simplifiée
Au capital de 1.245.692 euros
Siège social : Rue Blaise Pascal - Zone industrielle de Bellevue
35220 Châteaubourg
498 855 261 RCS de Rennes

---

**COMPTES ANNUELS**

**(*Exercice clos le 31.12.2021*)**

---

Nicolas Boittin

***Pour copie certifiée conforme***
***Le Président***
*Adrénaline Holding*
*Représentée par Evalou*
*Représentée par Monsieur Nicolas Boittin*

# 2050 - Bilan Actif

(1) **BILAN - ACTIF** DGFiP N° 2050 2022

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS EVARVI — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise : RUE BLAISE PASCAL 35220 CHATEAUBOURG — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 4 9 8 8 5 5 2 6 1 0 0 0 2 6 — Néant ☐ *

| | | | Brut 1 | | Amortissements, provisions 2 | Exercice N clos le, 31/12/2021 Net 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Capital souscrit non appelé (I) | AA | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | | AC | | |
| | Frais de développement * | CX | | CQ | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | AF | | AG | | |
| | Fonds commercial (1) | AH | | AI | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | AJ | | AK | | |
| | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | | AM | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | | AO | | |
| | Constructions | AP | | AQ | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | | AS | | |
| | Autres immobilisations corporelles | AT | 69 649 | AU | 13 465 | 56 183 |
| | Immobilisations en cours | AV | | AW | | |
| | Avances et acomptes | AX | | AY | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | | CT | | |
| | Autres participations | CU | 13 440 033 | CV | | 13 440 033 |
| | Créances rattachées à des participations | BB | | BC | | |
| | Autres titres immobilisés | BD | | BE | | |
| | Prêts | BF | | BG | | |
| | Autres immobilisations financières* | BH | 1 250 | BI | | 1 250 |
| | TOTAL (II) | BJ | 13 510 932 | BK | 13 465 | 13 497 466 |
| ACTIF CIRCULANT — STOCKS * | Matières premières, approvisionnements | BL | | BM | | |
| | En cours de production de biens | BN | | BO | | |
| | En cours de production de services | BP | | BQ | | |
| | Produits intermédiaires et finis | BR | | BS | | |
| | Marchandises | BT | | BU | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | | BW | | |
| CRÉANCES | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | 366 000 | BY | | 366 000 |
| | Autres créances (3) | BZ | 223 320 | CA | | 223 320 |
| | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | | |
| DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : ) | CD | | CE | | |
| | Disponibilités | CF | 485 970 | CG | | 485 970 |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3)* | CH | 1 808 | CI | | 1 808 |
| | TOTAL (III) | CJ | 1 077 099 | CK | | 1 077 099 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | | |
| | Ecarts de conversion actif* (VI) | CN | | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) | CO | 14 588 032 | 1A | 13 465 | 14 574 566 |

Renvois : (1) Dont droit au bail : — (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP — (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : — Stocks : — Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Cegid Group

# 2051 - Bilan Passif avant répartition

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition** DGFiP N° 2051 2022

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS EVARVI — Néant ☐ *

| | | | Exercice N |
|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 245 692) | DA | 1 245 692 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | 5 309 455 |
| | Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK ) | DC | |
| | Réserve légale (3) | DD | 118 591 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | |
| | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI ) | DF | |
| | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ ) | DG | |
| | Report à nouveau | DH | |
| | **RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | DI | 2 460 289 |
| | Subventions d'investissement | DJ | |
| | Provisions réglementées * | DK | 19 227 |
| | **TOTAL (I)** | DL | 9 153 256 |
| Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | DM | |
| | Avances conditionnées | DN | |
| | **TOTAL (II)** | DO | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | DP | |
| | Provisions pour charges | DQ | |
| | **TOTAL (III)** | DR | |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | 244 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI ) | DV | 5 283 918 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 6 980 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 128 943 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | |
| | Autres dettes | EA | 1 224 |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | |
| | **TOTAL (IV)** | EC | 5 421 310 |
| | Ecarts de conversion passif* **(V)** | ED | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I à V)** | EE | 14 574 566 |

| RENVOIS | | | | |
|---|---|---|---|---|
| (1) | Écart de réévaluation incorporé au capital | | 1B | |
| (2) | Dont | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C | |
| | | Ecart de réévaluation libre | 1D | |
| | | Réserve de réévaluation (1976) | 1E | |
| (3) | Dont réserve spéciale des plus–values à long terme * | | EF | |
| (4) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | | EG | 5 421 310 |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | EH | 244 |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Cegid Group

# 2052 - Compte de résultat de l'exercice en liste

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste) DGFiP N° 2052 2022

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS EVARVI — Néant ☐ *

| | | | Exercice N | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | France | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises* | FA / FB / FC | | | | |
| | Production vendue : biens * | FD / FE / FF | | | | |
| | Production vendue : services * | FG / FH / FI | 505 000 | | | 505 000 |
| | **Chiffres d'affaires nets *** | FJ / FK / FL | 505 000 | | | 505 000 |
| | Production stockée* | FM | | | | |
| | Production immobilisée* | FN | | | | |
| | Subventions d'exploitation | FO | | | | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9) | FP | | | | 1 800 |
| | Autres produits (1) (11) | FQ | | | | 17 |
| | **Total des produits d'exploitation (2) (I)** | FR | | | | 506 817 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane)* | FS | | | | |
| | Variation de stock (marchandises)* | FT | | | | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* | FU | | | | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | FV | | | | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)* | FW | | | | 31 267 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | FX | | | | 7 658 |
| | Salaires et traitements* | FY | | | | 312 643 |
| | Charges sociales (10) | FZ | | | | 129 946 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION : Sur immobilisations – dotations aux amortissements* | GA | | | | 13 465 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION : Sur immobilisations – dotations aux provisions* | GB | | | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION : Sur actif circulant : dotations aux provisions* | GC | | | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION : Pour risques et charges : dotations aux provisions | GD | | | | |
| | Autres charges (12) | GE | | | | 19 |
| | **Total des charges d'exploitation (4) (II)** | GF | | | | 495 000 |
| **1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)** | | GG | | | | 11 817 |
| opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée* (III) | GH | | | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV) | GI | | | | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | GJ | | | | 2 601 234 |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | GK | | | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | GL | | | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | GM | | | | |
| | Différences positives de change | GN | | | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | GO | | | | |
| | **Total des produits financiers (V)** | GP | | | | 2 601 234 |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions* | GQ | | | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | GR | | | | 43 235 |
| | Différences négatives de change | GS | | | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | GT | | | | |
| | **Total des charges financières (VI)** | GU | | | | 43 235 |
| **2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)** | | GV | | | | 2 557 999 |
| **3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)** | | GW | | | | 2 569 816 |

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Group

# 2053 - Compte de résultat de l'exercice (suite)

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

(4) **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)**

DGFiP N° 2053 2022

Désignation de l'entreprise SAS EVARVI — Néant ☐ *

| | | | Exercice N |
|---|---|---|---|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | |
| | **Total des produits exceptionnels (7) (VII)** | HD | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | 90 300 |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) | HG | 19 227 |
| | **Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)** | HH | 109 527 |
| **4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)** | | HI | ( 109 527) |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | (IX) | HJ | |
| Impôts sur les bénéfices * | (X) | HK | |
| **TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)** | | HL | 3 108 051 |
| **TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)** | | HM | 647 762 |
| **5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)** | | HN | 2 460 289 |

RENVOIS

| | | | |
|---|---|---|---|
| (1) | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | |
| (2) Dont | produits de locations immobilières | HY | |
| | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IG | |
| (3) Dont | – Crédit-bail mobilier * | HP | |
| | – Crédit-bail immobilier | HQ | |
| (4) | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IH | |
| (5) | Dont produits concernant les entreprises liées | IJ | 1 234 |
| (6) | Dont intérêts concernant les entreprises liées | IK | 43 235 |
| (6bis) | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.) | HX | |
| (6ter) | Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | RC | |
| | Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D) | RD | |
| (9) | Dont transferts de charges | A1 | 1 800 |
| (10) | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) | A2 | |
| | (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5 | | |
| (11) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | A3 | |
| (12) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | A4 | |
| (13) | Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 | obligatoires A9 | |
| | Dont cotisations facultatives Madelin A7 | Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 | |

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

| | Exercice N Charges exceptionnelles | Exercice N Produits exceptionnels |
|---|---|---|
| Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 90 300 | |
| Amortissements dérogatoires | 19 227 | |
| | | |
| | | |
| | | |

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

| | Exercice N Charges antérieures | Exercice N Produits antérieurs |
|---|---|---|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Group

# Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS EVARVI

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 14 574 567 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 460 289 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/03/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

## Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2020-09 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

## Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

### Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Matériel de transport : 4 à 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.
L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

# Règles et méthodes comptables

## Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

## Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

## Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

## Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

## Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise ne prévoit pas des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0,99 %
- Taux de croissance des salaires : 3 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Taux de rotation du personnel : 3 %
- Table de taux de mortalité : Table réglementaire TV 88/90

Conformément à la dernière mise à jour de la recommandation ANC 2013-02 du 7-13-2013 modifiée le 5-11-2021, la Société a décidé d'adopter la nouvelle méthode de répartition des droits à prestations de ses régimes à prestations définies en vertu desquels une indemnité n'est due que si le salarié est présent à la date de son départ en retraite, dont le montant dépend de l'ancienneté et est plafonnée à un certain nombre d'années de services consécutives.

# Règles et méthodes comptables

## Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.
À la date d'arrêté des comptes, nous n'avons pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause sa capacité à poursuivre son exploitation. Les comptes annuels ont donc été établis conformément à l'hypothèse de continuité d'exploitation.

# Faits caractéristiques

## Autres éléments significatifs

La société EVARVI a acquis 100% des actions de la société OCEANIS INFORMATIQUE. Cette acqusition intervient dans le cadre des projets de croissance externe de la société EVARVI.

Identité de la société mère consolidant les comptes :
La société EVARVI est consolidée selon la méthode de l'intégration globale dans le périmètre de la société ADRENALINE HOLDING.

# Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

### Tableau des immobilisations

| | Au début d'exercice | Augmentation | Diminution | En fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| - Frais d'établissement et de développement | | | | |
| - Fonds commercial | | | | |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | |
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| - Terrains | | | | |
| - Constructions sur sol propre | | | | |
| - Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| - Installations générales, agencements aménagements divers | | | | |
| - Matériel de transport | | 69 649 | | 69 649 |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier | | | | |
| - Emballages récupérables et divers | | | | |
| - Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| - Avances et acomptes | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | | **69 649** | | **69 649** |
| - Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| - Autres participations | 9 279 974 | 4 160 059 | | 13 440 033 |
| - Autres titres immobilisés | | | | |
| - Prêts et autres immobilisations financières | | 1 250 | | 1 250 |
| **Immobilisations financières** | **9 279 974** | **4 161 309** | | **13 441 283** |
| **ACTIF IMMOBILISE** | **9 279 974** | **4 230 958** | | **13 510 932** |

# Notes sur le bilan

## Immobilisations financières

## Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

| | Capital | Capitaux propres (autres que le capital) | Quote-part du capital détenue | Résultat du dernier exercice clos |
|---|---|---|---|---|
| - Filiales (détenues à + 50 %) | | | | |
| SAS BRETAGNE TELECOM 35220 CHATEAUBOURG | 132 272 | 9 387 515 | 100,00 | 2 689 057 |
| SAS PROPHONE 31170 TOURNEFEUILLE | 22 867 | 573 154 | 100,00 | 314 229 |
| SAS OCEANIS INFORMATIQUE 85800 GIVRAND | 376 930 | 223 437 | 100,00 | -73 739 |
| - Participations (détenues entre 10 et 50% ) | | | | |

Renseignements globaux sur toutes les filiales

| | Valeur comptable Brute | Valeur comptable Nette | Montant des prêts et avances | Cautions et avals | Dividendes encaissés |
|---|---|---|---|---|---|
| - Filiales (détenues à + 50 %) | 13 440 033 | 13 440 033 | 99 049 | | 2 600 000 |
| - Participations (détenues entre 10 et 50% ) | | | | | |
| - Autres filiales françaises | | | | | |
| - Autres filiales étrangères | | | | | |
| - Autres participations françaises | | | | | |
| - Autres participations étrangères | | | | | |

À la clôture de l'exercice, les participations détenues dans les sociétés BRETAGNE TELECOM et PROPHONE n'ont pas été dépréciées. En effet, les prévisions d'exploitation et la valorisation économique de ces sociétés mettent en évidence une valeur supérieure à la valeur des titres.

# Notes sur le bilan

## Amortissements des immobilisations

| | Au début de l'exercice | Augmentation | Diminutions | A la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|
| - Frais d'établissement et de développement | | | | |
| - Fonds commercial | | | | |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | |
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| - Terrains | | | | |
| - Constructions sur sol propre | | | | |
| - Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| - Installations générales, agencements aménagements divers | | | | |
| - Matériel de transport | | 13 465 | | 13 465 |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier | | | | |
| - Emballages récupérables et divers | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | | **13 465** | | **13 465** |
| **ACTIF IMMOBILISE** | | **13 465** | | **13 465** |

# Notes sur le bilan

## Actif circulant

## Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 592 379 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an |
|---|---|---|---|
| **Créances de l'actif immobilisé :** | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres | 1 250 | | 1 250 |
| **Créances de l'actif circulant :** | | | |
| Créances Clients et Comptes rattachés | 366 000 | 366 000 | |
| Autres | 223 321 | 223 321 | |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | |
| Charges constatées d'avance | 1 809 | 1 809 | |
| **Total** | **592 379** | **591 129** | **1 250** |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| Prêts récupérés en cours d'exercice | | | |

## Produits à recevoir

| | Montant |
|---|---|
| CLIENTS FACTURES A ETABLIR | 366 000 |
| ORGANISMES - PRODUITS A RECEVOIR | 672 |
| INTERETS COURUS OCEANIS | 1 234 |
| **Total** | **367 906** |

# Notes sur le bilan

## Capitaux propres

## Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 245 692 euros décomposé en 73 276 titres d'une valeur nominale de 17,00 euros.

## Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 30/06/2021.

| | Montant |
|---|---|
| Report à Nouveau de l'exercice précédent | |
| Résultat de l'exercice précédent | 9 454 |
| Prélèvements sur les réserves | 2 591 019 |
| **Total des origines** | **2 600 473** |
| Affectations aux réserves | 473 |
| Distributions | 2 600 000 |
| Autres répartitions | |
| Report à Nouveau | |
| **Total des affectations** | **2 600 473** |

# Notes sur le bilan

## Tableau de variation des capitaux propres

| | Solde au 01/01/2021 | Affectation des résultats | Augmentations | Diminutions | Solde au 31/12/2021 |
|---|---|---|---|---|---|
| Capital | 1 245 692 | | | | 1 245 692 |
| Primes d'émission | 5 435 828 | | | 126 373 | 5 309 455 |
| Réserve légale | 118 119 | 473 | 473 | | 118 592 |
| Réserves générales | 2 464 648 | -2 464 646 | | 2 464 648 | |
| Réserves réglementées | | -126 373 | | | |
| Résultat de l'exercice | 9 454 | -9 454 | 2 460 289 | 9 454 | 2 460 289 |
| Dividendes | | 2 600 000 | | | |
| Provisions réglementées | | | 19 227 | | 19 227 |
| **Total Capitaux Propres** | **9 273 741** | | **2 479 990** | **2 600 474** | **9 153 256** |

## Provisions réglementées

| | Provisions au début de l'exercice | Dotations de l'exercice | Reprises de l'exercice | Provisions à la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Reconstitution des gisements pétroliers | | | | |
| Pour investissements | | | | |
| Pour hausse des prix | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | 19 227 | | 19 227 |
| Prêts d'installation | | | | |
| Autres provisions | | | | |
| **Total** | | **19 227** | | **19 227** |
| **Répartition des dotations et reprises :** | | | | |
| Exploitation | | | | |
| Financières | | | | |
| Exceptionnelles | | 19 227 | | |

# Notes sur le bilan

## Dettes

## Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 5 421 311 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an | Echéances à plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles (*) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (*) | | | | |
| Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont : | | | | |
| - à 1 an au maximum à l'origine | 245 | 245 | | |
| - à plus de 1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**) | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 6 981 | 6 981 | | |
| Dettes fiscales et sociales | 128 943 | 128 943 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes (**) | 5 285 142 | 5 285 142 | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| **Total** | **5 421 311** | **5 421 311** | | |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice | | | | |
| (**) Dont envers les associés | 5 283 918 | | | |

## Charges à payer

| | Montant |
|---|---|
| FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES | 3 825 |
| BANQUE INTERETS COURUS | 245 |
| INTERETS COURUS CC BT | 9 506 |
| INTERETS COURUS CC PROPHONE | 2 578 |
| INTERETS COURUS CC GSC | 10 296 |
| INTERETS COURUS CC BH | 2 882 |
| INTERETS COURUS CC AH | 17 973 |
| DETTES PROV. CONGES PAYES | 10 144 |
| AUTRES CHARGES SOCIALES A PAYER | 10 000 |
| CHARGES SUR CONGES A PAYER | 3 551 |
| ORGANISMES - AUTRES CHARGES . PAYER | 3 500 |
| ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER | 7 028 |
| **Total** | **81 528** |

# Notes sur le bilan

## Comptes de régularisation

## Charges constatées d'avance

| | Charges d'exploitation | Charges Financières | Charges Exceptionnelles |
|---|---|---|---|
| CHARGES CONSTATEES D AVANCE | 1 809 | | |
| **Total** | **1 809** | | |
| | | | |

# Notes sur le compte de résultat

## Chiffre d'affaires

| | France | Etranger | Total |
|---|---|---|---|
| Ventes de produits finis | | | |
| Ventes de produits intermédiaires | | | |
| Ventes de produits résiduels | | | |
| Travaux | | | |
| Etudes | | | |
| Prestations de services | 505 000 | | 505 000 |
| Ventes de marchandises | | | |
| Produits des activités annexes | | | |
| **TOTAL** | **505 000** | | **505 000** |

## Charges et produits d'exploitation et financiers

## Résultat financier

| | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|---|---|---|
| Produits financiers de participation | 2 601 234 | 1 274 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | 1 |
| Reprises sur provisions et transferts de charge | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement | | |
| **Total des produits financiers** | **2 601 234** | **1 275** |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | 43 235 | 4 218 |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| **Total des charges financières** | **43 235** | **4 218** |
| **Résultat financier** | **2 557 999** | **-2 942** |

## Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2021, la société SAS EVARVI est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS ADRENALINE HOLDING.

# Autres informations

## Effectif

Effectif moyen du personnel : 4 personnes.

| | Personnel salarié | Personnel mis à disposition |
|---|---|---|
| Cadres | 3 | |
| Agents de maîtrise et techniciens | | |
| Employés | 1 | |
| Ouvriers | | |
| **Total** | **4** | |

## Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 6 144 euros

**EVARVI**
Société par actions simplifiée au capital de 1.245.692 euros
Siège social : Rue Blaise Pascal - Zone industrielle de Bellevue - 35220 Châteaubourg
498 855 261 RCS de Rennes
(la « **Société** »)

**AFFECTATION DU RESULTAT**

**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021**

**DEUXIEME RESOLUTION**
*(Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021)*

L'Assemblée Générale, décide d'affecter le résultat de l'exercice, soit un bénéfice de 2.460.289 euros de la manière suivante :

- Bénéfice de l'exercice 2.460.289 euros

  En totalité au compte « Autres réserves ».

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée Générale prend acte que le montant des dividendes distribués, au titre des trois exercices précédents, dont ceux ouvrant droit à l'abattement de 40% ainsi que ceux qui en sont exclus, ont été les suivants :

| Exercice | Revenus éligibles à l'abattement | | Revenus non éligibles à l'abattement |
|---|---|---|---|
| | Dividendes | Autres revenus distribués (réserves) | |
| **31 décembre 2020** | 2.473.627 € | 126.373 € | 0 € |
| **31 décembre 2019** | 0 € | 0 € | 0 € |
| **31 décembre 2018** | 74.798,50 € | 0 € | 0 € |

***Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des associés de la Société.***

Nicolas Boittin

**Pour extrait certifié conforme**
**Le Président**
Adrénaline Holding
Représentée par Evalou
Représentée par Monsieur Nicolas Boittin