

RCS : LILLE METROPOLE

Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 04230

Numéro SIREN : 853 870 129

Nom ou dénomination : FLORE PARTICIPATIONS

Ce dépôt a été enregistré le 26/07/2022 sous le numéro de dépôt 19694

BILAN ACTIF

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ACTIF	Valeurs au 31/12/21			Valeurs au 31/12/2
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	16 810	16 810		
Frais de développement	8 400	8 400		
Concessions, brevets et droits similaires	571 524	241 238	330 286	429 900
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	1 319	1 319		321
Autres immobilisations corporelles	211 319	96 662	114 657	42 324
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	56 375 189	3 149 114	53 226 074	24 629 693
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	152		152	152
Prêts				
Autres immobilisations financières	9 084 860		9 084 860	9 084 860
TOTAL (I)	66 269 573	3 513 544	62 756 029	34 187 251
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				4 105
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	487 292		487 292	366 580
Autres créances (3)	1 966 373	349 421	1 616 953	3 064 690
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres	19 998		19 998	
Autres titres				
Instruments de trésorerie	74 474		74 474	29 053
Disponibilités	251 914		251 914	2 599 806
Charges constatées d'avance (3)	127 783		127 783	385 275
TOTAL (II)	2 927 834	349 421	2 578 413	6 449 510
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)	1 132 136		1 132 136	682 902
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL(I + II + III + IV + V)	70 329 543	3 862 964	66 466 579	41 319 663
(1) Dont droit au bail (2) Dont à moins d'un an (brut) (3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN PASSIF

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PASSIF	Valeurs au 31/12/21	Valeurs au 31/12/20
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 9 734 645)	10 388 566	8 708 466
Primes d'émission, de fusion, d'apport	4 653 740	810 847
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-3 421 091	-553 867
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-414 224	-2 867 225
SITUATION NETTE	11 206 990	6 098 222
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	98 249	34 181
TOTAL (I)	11 305 239	6 132 403
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles	12 586 990	8 902 482
Autres emprunts obligataires	36 090 761	19 921 740
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	3 888 138	5 034 121
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	683 788	725 478
Dettes fiscales et sociales	908 619	603 439
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	1 003 043	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	55 161 339	35 187 260
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	66 466 579	41 319 663
(1) Dont à plus d'un an (1) Dont à moins d'un an (2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques (3) Dont emprunts participatifs	48 677 751 6 483 588	28 824 221 6 363 039

FLORE PARTICIPATIONS
COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

En Euro

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	Du 01/01/20 Au 31/12/20	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises <i>dont à l'exportation :</i>				
Production vendue (biens et services) <i>dont à l'exportation :</i>	4 393 287	3 115 545	1 277 742	41
Montant net du chiffre d'affaires	4 393 287	3 115 545	1 277 742	41
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	727 240	34 573	692 667	
Autres produits	128	239	-110	-46
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	5 120 655	3 150 356	1 970 299	63
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	2 478 744	1 843 135	635 609	34
Impôts, taxes et versements assimilés	53 378	34 800	18 578	53
Salaires et traitements	1 695 966	1 182 917	513 050	43
Charges sociales	676 100	542 648	133 452	25
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	427 781	197 906	229 875	116
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges	51 760	68 534	-16 774	-24
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	5 383 729	3 869 940	1 513 789	39
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-263 074	-719 583	456 510	63
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée (III)				
Perte ou bénéfice transféré (IV)				
<i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>				
<i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>				

FLORE PARTICIPATIONS

Société par actions simplifiée au capital de 10.400.975 euros
Siège social : 182 rue Georges Brassens - CRT3 – 59273 Fretin
853 870 129 R.C.S. Lille Métropole
(la « Société »)

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE EN DATE DU 15 JUIN 2022

[...]

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale approuve l'affectation des résultats proposée par le Président, soit :

Perte nette comptable..... 414.224 euros

Laquelle est affectée au poste « Report à Nouveau » du bilan qui se trouve ainsi ramené de – 3.421.091 € à – 3.835.315 €.

L'assemblée générale prend acte de ce que le Président a indiqué dans son rapport, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Cette résolution est adoptée.

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir pris connaissance des comptes consolidés de l'exercice clos le 31 décembre 2021, du rapport sur la gestion du groupe ainsi que du rapport des commissaires aux comptes, approuve lesdits comptes consolidés au 31 décembre 2021.

Cette résolution est adoptée.

[...]

SIXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait certifié conforme du présent procès-verbal, afin d'accomplir toutes formalités.

Cette résolution est adoptée.

DocuSigned by:

Eric Bouichet

8BB3B8E4C435464...

Pour extrait certifié conforme à l'original
FLORE PARTICIPATIONS
Représentée par Monsieur Eric BOUICHET
Président

RSM Paris

26 rue Cambacérés
75008 PARIS

OPERA & Associés

11 boulevard Raymond Poincaré
94170 LE PERREUX SUR MARNE

FLORE PARTICIPATIONS

Siège social : 182 rue Georges Brassens – 59273 FRETIN
Société par actions simplifiée au capital de 10 400 975 euros

**RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2021

RSM Paris

26 rue Cambacérès
75008 PARIS

OPERA & Associés

11 boulevard Raymond Poincaré
94170 LE PERREUX SUR MARNE

FLORE PARTICIPATIONS

Siège social : 182 rue Georges Brassens – 59273 FRETIN
Société par actions simplifiée au capital de 10 400 975 euros

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'Assemblée générale de la société FLORE PARTICIPATIONS,

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 FLORE PARTICIPATIONS 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 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 1er janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

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 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.

Immobilisations financières

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2021 s'établit à 53 226 milliers d'euros, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la note "Immobilisations financières" de l'annexe.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces valeurs d'utilité et à contrôler la cohérence des hypothèses retenues avec les données prévisionnelles établies sous le contrôle de la direction générale.

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 du Président 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 Président.

Responsabilités des commissaires 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 Paris, le 7 juin 2022

Les commissaires aux comptes

RSM Paris

Société de Commissariat aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris



Béatrice BELOUET

Associée

Opéra & Associés

Société de Commissariat aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris



Natascha VIGNAUX

Associée

BILAN ACTIF

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ACTIF	Valeurs au 31/12/21			Valeurs au 31/12/20
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	16 810	16 810		
Frais de développement	8 400	8 400		
Concessions, brevets et droits similaires	571 524	241 238	330 286	429 900
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	1 319	1 319		321
Autres immobilisations corporelles	211 319	96 662	114 657	42 324
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	56 375 189	3 149 114	53 226 074	24 629 693
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	152		152	152
Prêts				
Autres immobilisations financières	9 084 860		9 084 860	9 084 860
TOTAL (I)	66 269 573	3 513 544	62 756 029	34 187 251
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				4 105
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	487 292		487 292	366 580
Autres créances (3)	1 966 373	349 421	1 616 953	3 064 690
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres	19 998		19 998	
Autres titres				
Instruments de trésorerie	74 474		74 474	29 053
Disponibilités	251 914		251 914	2 599 806
Charges constatées d'avance (3)	127 783		127 783	385 275
TOTAL (II)	2 927 834	349 421	2 578 413	6 449 510
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)	1 132 136		1 132 136	682 902
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL(I + II + III + IV + V)	70 329 543	3 862 964	66 466 579	41 319 663
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN PASSIF

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PASSIF	Valeurs au 31/12/21	Valeurs au 31/12/20
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 9 734 645)	10 388 566	8 708 466
Primes d'émission, de fusion, d'apport	4 653 740	810 847
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-3 421 091	-553 867
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-414 224	-2 867 225
SITUATION NETTE	11 206 990	6 098 222
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	98 249	34 181
TOTAL (I)	11 305 239	6 132 403
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES (I)		
Emprunts obligataires convertibles	12 586 990	8 902 482
Autres emprunts obligataires	36 090 761	19 921 740
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	3 888 138	5 034 121
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	683 788	725 478
Dettes fiscales et sociales	908 619	603 439
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	1 003 043	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	55 161 339	35 187 260
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	66 466 579	41 319 663
(1) Dont à plus d'un an	48 677 751	28 824 221
(1) Dont à moins d'un an	6 483 588	6 363 039
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

FLORE PARTICIPATIONS
COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

En Euro

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	Du 01/01/20 Au 31/12/20	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises <i>dont à l'exportation :</i>				
Production vendue (biens et services) <i>dont à l'exportation :</i>	4 393 287	3 115 545	1 277 742	41
Montant net du chiffre d'affaires	4 393 287	3 115 545	1 277 742	41
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	727 240	34 573	692 667	
Autres produits	128	239	-110	-46
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	5 120 655	3 150 356	1 970 299	63
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	2 478 744	1 843 135	635 609	34
Impôts, taxes et versements assimilés	53 378	34 800	18 578	53
Salaires et traitements	1 695 966	1 182 917	513 050	43
Charges sociales	676 100	542 648	133 452	25
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	427 781	197 906	229 875	116
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges	51 760	68 534	-16 774	-24
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	5 383 729	3 869 940	1 513 789	39
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-263 074	-719 583	456 510	63
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée (III)				
Perte ou bénéfice transféré (IV)				
 <i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i> <i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>				

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL			
LOCATIONS			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	O		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			
ETAT DES STOCKS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT			
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES			
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	O		
LES EFFECTIFS	O		
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS	O		
TRANSFERTS DE CHARGES	O		
COMMENTAIRE			

ANNEXE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 66 466 578,73 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -414 223,79 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 15/04/2022.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Opérations de croissance externe

En date du 19 mars 2021, la société Flore Participations a fait l'acquisition de 100% du capital et des droits de vote de la société Neo Paysages (Siren : 440729531), société spécialisée dans les services d'aménagement paysager dont le siège social est situé à Marseille (13011).

En date du 7 juillet 2021, la société Flore Participations a fait l'acquisition de 100% du capital et des droits de vote de la société Hie Paysage (Siren : 384011623), société spécialisée dans les services d'aménagement paysager dont le siège social est situé à Jaux (60880).

En date du 13 juillet 2021, la société Flore Participations a fait l'acquisition de 100% du capital et des droits de vote des sociétés Jds Invest (Siren : 493180459), société holding dont le siège social est situé à Villeneuve-Loubet (06270). Cette société détient plusieurs sociétés spécialisées dans les services d'aménagement paysager (Pépinières Pierracci, Botanica Jardins Services, Technigazon, Bk Environnement, Egm, Collines Jardins et Sainclair II). Ce sous-palier est plus communément dénommé « palier Botanica ».

En date du 24 novembre 2021, la société Flore Participations a fait l'acquisition de 100% du capital et des droits de vote de la société Elagage de France Suivi Arboricole (Siren : 434793741), société spécialisée dans les services d'aménagement paysager dont le siège social est situé à Vitry-Sur-Seine (94400).

En date du 15 décembre 2021, la société Flore Participations a fait l'acquisition de 100% du capital et des droits de vote de la société Espaces Verts Services (Siren : 394044572), société spécialisée dans les services d'aménagement paysager dont le siège social est situé à Saint-Soupplets (77165).

Opérations de financement

Dans le cadre de l'acquisition de certaines filiales, la société Flore Participations a mis en place les financements suivants :

- un emprunt obligataire convertible de 2 856 k€ en juillet 2021,
- un emprunt obligataire (simple) de 11 000 k€ en juillet 2021,
- le déblocage de la tranche B1 pour 2 100 k€ en novembre 2021,
- le déblocage de la tranche B pour 2 900 k€ en décembre 2021

Crise sanitaire

Le groupe a continué à suivre l'évolution de la crise sanitaire et à prendre toutes les mesures pour protéger ses collaborateurs.

La crise sanitaire n'a pas eu d'impact significatif sur l'activité de l'entreprise en 2021.

Difficultés d'approvisionnements et hausses des prix

Le groupe est confronté à des hausses de prix et à des difficultés d'approvisionnement sur ses achats de matières premières (notamment énergie et végétaux).

ANNEXE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Un plan a été mis en place pour suivre cette situation et pour réduire l'impact sur l'activité et les résultats de l'entreprise.

Evénements postérieurs à la clôture**Conflit Russie-Ukraine et répercussions sur la société**

Postérieurement à la date de clôture est survenu un conflit entre la Russie et l'Ukraine qui a des répercussions mondiales.

A la date d'établissement des comptes annuels, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

A la date d'arrêté des comptes clos au 31/12/2021, ce conflit n'a pas eu d'incidence sur les actifs et passifs présentés dans la mesure où la société n'a pas d'activité sur cette zone géographique.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

Les comptes annuels au 31/12/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2017-03 du 3 novembre 2017.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

ANNEXE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	20 ans
- Agencement et aménagement des constructions	3 à 5 ans
- Installations techniques	4 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	4 à 10 ans
- Matériels et outillages	3 à 5 ans

Immobilisations financières**Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement**

Lorsque la valeur recouvrable est inférieure à la valeur nette comptable, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence. La valeur recouvrable de la participation est la valeur la plus élevée entre la valeur de marché et la valeur d'utilité.

La valeur d'utilité de la participation est appréciée sur la base d'un test de dépréciation déterminé par la méthode des DCF, c'est-à-dire sur la base des flux de trésorerie futurs actualisés.

Lorsque leur valeur d'utilité à la date de clôture est inférieure à la valeur d'actif brut, une provision pour dépréciation est constituée pour le montant de la différence.

Créances

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

Provisions réglementées

Les provisions réglementées correspondent aux amortissements dérogatoires afférents aux frais d'acquisition des titres intégrés au coût d'acquisition. Ces frais font l'objet d'un amortissement dérogatoire sur 5 ans au prorata temporis.

Dettes et frais d'émission d'emprunt

Les dettes sont enregistrées pour leur valeur nominale de remboursement. Elles ne font pas l'objet d'actualisation.

Les frais d'émission d'emprunt sont portés à l'actif dans le poste "charges à répartir" et étalés linéairement sur la durée de vie des emprunts concernés.

Les dettes sont classées, en bas de bilan et dans l'état des échéanciers selon la durée restant à courir, à la date de clôture du bilan, jusqu'à leur échéance en distinguant les dettes à un an ou plus, à plus d'un an et cinq ans au plus et à plus de cinq ans.

Les emprunts obligataires (simples) de la société sont assortis à une clause de remboursement anticipé en cas de non respect d'un ratio de levier (Dette Financière Nette Consolidée / Ebitda Consolidé).

Au 31 décembre 2021, la société respecte son engagement.

ANNEXE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations		
			suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPORA	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I	25 210		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	521 281	50 243	
CORPORAELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		1 319		
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencts & aménagts divers		29 330	92 602
		Matériel de transport		8 665	
Matériel de bureau & info., mobilier			75 811	13 071	
Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
	TOTAL III	115 125		105 673	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		26 470 808	30 124 381	
	Autres titres immobilisés		152		
	Prêts et autres immobilisations financières		9 084 860		
	TOTAL IV	35 555 820		30 124 381	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		36 217 436		30 280 297	

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine	
		par virt poste	par cessions			
INCORPORA	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I		25 210		
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II		571 524		
CORPORAELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indust.			1 319		
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div.			121 932	
		Matériel de transport			8 665	
Mat.bureau, info., mob.			8 160	80 722		
Emballages récup. div.						
Immos corporelles en cours						
Avances et acomptes						
	TOTAL III		8 160	212 637		
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations		220 000	56 375 189		
	Autres titres immobilisés			152		
	Prêts & autres immob. financières			9 084 860		
	TOTAL IV		220 000	65 460 201		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			228 160	66 269 573		

ANNEXE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement		25 210			25 210
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		91 381	149 858		241 238
TOTAL		116 591	149 858		266 448
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels		998	321		1 319
Autres immos corporelles					
Inst. générales agencem. amén. div.		29 330	5 090		34 420
Matériel de transport		7 582	1 083		8 665
Mat. bureau et informatique, mob.		34 570	20 001	994	53 578
Emballages récupérables divers					
TOTAL		72 480	26 495	994	97 981
TOTAL GENERAL		189 071	176 352	994	364 429

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements							
Fonds commercial							
Autres immos incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techniques mat. et outil.							
Immo. corpor.	Inst. gales, agenc. am divers						
	Mat. transport						
	Mat. bureau mobilier						
	Emballages récup. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations	64 068						64 068
TOTAL GÉNÉRAL	64 068						64 068
Total général non ventilé		64 068					64 068
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler		682 902	700 662	251 427	1 132 137		
Primes de remboursement des obligations							

ANNEXE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATIONS

Sur l'exercice 2021, la société a comptabilisé une dépréciation de 1 308 000 € portant sur les titres de participation de la filiale Pinson Paysage Nord.

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires	34 181	64 068		98 249
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL I		34 181	64 068		98 249
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grandes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL II					
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation	1 841 114	1 308 000	
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients				
	Autres provisions pour dépréciation	349 421			349 421
TOTAL III		2 190 535	1 308 000		3 498 535
TOTAL GENERAL (I + II + III)		2 224 716	1 372 068		3 596 784
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises					
	- d'exploitation				
	- financières		1 308 000		
	- exceptionnelles		64 068		
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

FLORE PARTICIPATIONS ANNEXE

En Euro

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avais donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1. Filiales (4 - 50% du capital détenu par la société)										
JD PAYSAGES - 0 ROUTE ZA LES CROUTES 63530 SAYAT - 445265390	127 750	645 178	100,00	2 171 124	2 171 124			3 094 843	344 822	640 000
PINSON PAYSAGE - 13 AVENUE DES CURES 95580 ANDILLY - 62820025500022	597 567	2 327 973	100,00	4 369 914	4 369 914			53 540 272	1 581 681	2 200 000
PINSON PAYSAGE NORD - 182 RUE GEORGES BRASSENS 59273 FRETIN - 48773037600059	5 975 000	-1 898 997	100,00	10 520 900	9 212 900			12 686 313	65 197	
PINSON PAYSAGE NORMANDIE - VOIE DES COUTURES ZAC DE LA ROUTE DES LACS 27100 V - 40306149200068	1 579 935	67 764	100,00	2 771 165	2 771 165			7 769 738	196 766	70 000
PINSON PAYSAGE MIDI PYRENEES - 17 CHEMIN DES PIERRES 31150 BRUGUIERES - 35306386000053	665 000	-95 389	100,00	1 466 780	1 466 780	945 000		4 104 343	-122 424	
PINSON PAYSAGE CENTRE - 0 ROUTE NATIONALE 10 28630 BARJOUVILLE - 80632033900054	563 833	21 141	100,00	887 659	887 659			3 600 868	155 122	
SUPERSOL - 13 AVENUE DES CURES 95580 ANDILLY - 69668015600036	250 000	-186 771	100,00	2 585 502	1 871 613	549 421		1 896 123	-29 920	
EDELWEISS - 22 ROUTE PAUL HEROULT 49460 MONTREUIL JUIGNE - 323179028	153 000	520 901	100,00	1 651 954	1 651 954			6 317 023	93 542	
HIE PAYSAGE - LIEUDIT LE BOUQUY RN 31 60880 JAUX - 38401162300038	2 500	732 674	100,00	1 095 765	1 095 765			2 945 301	-31 219	
NEO PAYSAGES - 10 AVENUE EMMANUEL ALLARD 13011 MARSEILLE - 440729531	250 000	773 305	100,00	2 485 348	2 485 348	70 000		3 496 888	-53 365	
JDS INVEST - 885 AVENUE DR LEFEBVRE 06270 VILLENEUVE-LOUBET - 493180459	3 831 381	526 378	100,00	20 325 316	20 325 316			925 235	3 211 133	

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur financière excède un certain pourcentage (déterminé par le règlementation) du capital de la société assemblée à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

FLORE PARTICIPATIONS ANNEXE

En Euro

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avais donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
<p>Filiales et participations (1)</p> <p><i>Observations</i></p> <p>ELAGAGE DE FRANCE - 86 RUE LOUISE AGLAE CRETTE 94400 VITRY SUR SEINE - 434793741 ESPACES VERTS SERVICES - 11 ROUTE DE MARCILLY 77165 SAINT-SOUPLETS - 394044572</p> <p>2 . Participations (10) à 50% du capital détenu par la société)</p> <p>B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS</p> <p>1. Filiales non reprises au §A :</p> <p>a. Filiales françaises</p> <p>b. Filiales étrangères</p> <p>2. Participations non reprises au §A :</p> <p>a. Dans des sociétés françaises</p> <p>b. Dans des sociétés étrangères</p>	Clôture 31/03/2021	50 000	807 758	100,00	2 566 700	2 566 700		1 907 460	216 435	
	50 000	21 828	100,00	3 422 850	3 422 850			2 869 369	616 805	

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
- (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par le règlementation) du capital de la société assemblée à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
- (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
- (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
- (5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
- (6) Dans la monnaie locale d'opération.
- (7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
- (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
- (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
- (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ANNEXE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	487 292	487 292	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés	5 000	5 000	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	172 892	172 892	
	Etat & autres coll. publiques	124 338	124 338	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 644 442	1 644 442	
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	19 701	19 701		
Charges constatées d'avance	127 783	127 783		
TOTAUX		2 581 448	2 581 448	
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		

ANNEXE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

La société Flore Participations est la société mère du Groupe astreinte à la publication de comptes consolidés.

ANNEXE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	127 783
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	127 783

FRAIS D'ÉMISSION D'EMPRUNTS

L'augmentation des frais d'émission d'emprunts de l'exercice s'élève à 700 662 € et correspond à l'activation des frais associés aux nouveaux financements de l'exercice.

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	39 875
Disponibilités	
TOTAL	39 875

ANNEXE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	8 708 466,00	1,00
Titres émis pendant l'exercice	1 680 100,00	1,00
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	10 388 566,00	1,00

ANNEXE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)		12 586 990			12 586 990
Autres emprunts obligataires (1)		36 090 761			36 090 761
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine					
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)		2 958	2 958		
Fournisseurs & comptes rattachés		683 788	683 788		
Personnel & comptes rattachés		352 218	352 218		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		434 767	434 767		
Etat & Impôts sur les bénéfices autres Taxe sur la valeur ajoutée		79 455	79 455		
collectiv. Obligations cautionnées publiques Autres impôts, taxes & assimilés		42 180	42 180		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		3 885 180	3 885 180		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		1 003 043	1 003 043		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		55 161 339	6 483 588		48 677 751
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	20 208 872			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	355 456			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

ANNEXE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	237 221
Autres emprunts obligataires	400 417
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	51 961
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	452 639
Dettes fiscales et sociales	526 546
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	1 668 785

ANNEXE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 96 831,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 0,98 %

Table de mortalité INSEE 2021

- Départ à l'initiative du salarié : Taux plein entre 60 et 67 ans selon année de naissance
- Taux de charges sociales : 41% pour les cadres et 32% pour les ETAM
- Taux d'augmentation des salaires : 2,7% pour les cadres et 1,9% pour les ETAM et ouvriers

NANTISSEMENTS

Dans le cadre de la mise en place du prêt bancaire (RCF) et de l'emprunt obligataire simple, la société Flore Participations a conclu trois conventions de nantissement :

- Une convention de nantissement de solde du compte bancaire,
- Une convention de nantissement de créances intragroupe,
- Une convention de nantissement de titres financiers.

Ces trois conventions garantissent aux bénéficiaires (prêteurs et obligataires) un remboursement en capital, intérêts et toutes sommes accessoires (commissions, frais, ...).

ANNEXE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMMISSAIRES AUX COMPTES

La société étant incluse dans le périmètre de consolidation du Groupe Flore Participations, elle est dispensée de donner cette information.

ANNEXE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

Les rémunérations des membres des organes de direction et d'administration ne sont pas indiquées car cela reviendrait à donner une rémunération individuelle.

LES EFFECTIFS

	31/12/2021	31/12/2020
Personnel salarié :	13,00	9,00
Ingénieurs et cadres	9,00	7,00
Agents de maîtrise	2,00	
Employés et techniciens	2,00	2,00
Ouvriers		

ANNEXE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
AUTRES CHARGES EXCEPT.SUR OPER	1 154	
VNC DES IMMOS CORPORELLES CEDEES	7 166	
VNC DES IMMOS FINANCIERES CEDEES	220 000	
DOT AMORTS DEROGATOIRES frais	64 068	
AUTRES PDTS EXCEPTIONNELS		18 517
PDTS CESSION DES IMMOS CORPORELLES CEDEES		4 080
PDTS CESSION DES IMMOS FINANCIERES CEDEES		220 000
TOTAL	292 387	242 597

ANNEXE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

TRANSFERTS DES CHARGES

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	16 376		
TRANSFERTS DE CHARGES - SINISTRES	10 202		
TRANSFERT CHARGES FRAIS EMISSION EMPRUNTS	700 662		
TOTAL	727 240		