

RCS : LE PUY
Code greffe : 4302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1980 B 00019
Numéro SIREN : 317 556 058
Nom ou dénomination : VELAY ESPACES VERTS

Ce dépôt a été enregistré le 20/10/2022 sous le numéro de dépôt B2022/004355

Désignation de l'entreprise : <u>VELAY ESPACES VERTS</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>	
Adresse de l'entreprise <u>ZI BLAVOZY</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>	
Numéro SIRET* <u>3 1 7 5 5 6 0 5 8 0 0 0 4 6</u>			Néant <input type="checkbox"/> *
		Exercice N clos le, <u>31/12/2021</u>	N-1 <u>31/12/2020</u>
		Brut 1	Amortissements, provisions 2
		Net 3	Net 4
Capital souscrit non appelé (I)	AA		
Frais d'établissement *	AB		
Frais de développement *	CX		
Concessions, brevets et droits similaires	AF	4 226	4 226
Fonds commercial (1)	AH		
Autres immobilisations incorporelles	AJ		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		
Terrains	AN		
Constructions	AP	406 110	401 111
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	34 709	32 944
Autres immobilisations corporelles	AT	389 155	304 831
Immobilisations en cours	AV		
Avances et acomptes	AX		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		
Autres participations	CU		
Créances rattachées à des participations	BB		
Autres titres immobilisés	BD		
Prêts	BF		
Autres immobilisations financières*	BH	38	38
TOTAL (II)	BJ	834 238	743 112
Matières premières, approvisionnements	BL		
En cours de production de biens	BN		
En cours de production de services	BP		
Produits intermédiaires et finis	BR		
Marchandises	BT	316 594	316 594
Avances et acomptes versés sur commandes	BV	70	70
Clients et comptes rattachés (3)*	BX	17 734	17 734
Autres créances (3)	BZ	16 615	16 615
Capital souscrit et appelé, non versé	CB		
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		
Disponibilités	CF	92 208	92 208
Charges constatées d'avance (3)*	CH	3 093	3 093
TOTAL (III)	CJ	446 312	446 312
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	1 280 550	743 112
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : <u>38</u>	(3) Part à plus d'un an <u>CR</u>
Clause de réserve de propriété *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

ACTIF CIRCULANT

DIVERS

Comptes de régularisation

Capital Quatre

CERTIFIÉ CONFORME



Désignation de l'entreprise : VELAY ESPACES VERTS

Neant

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :37.490.....)	DA	37 490	37 490	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	3 756	3 749	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG	56 306	56 306	
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	69 129	61 621	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	166 681	159 166	
	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	42 860	102 914	
	Emprunts et dettes financiers divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	87 495	80 000	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	162 886	88 724	
	Dettes fiscales et sociales	DY	60 187	44 000	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	17 329	17 611	
Compte régul.	EB				
	Produits constatés d'avance (4)				
TOTAL (IV)	EC	370 757	333 250		
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	537 438	492 415		
RENVIS	(1) Ecart 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	346 973	333 250	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

Désignation de l'entreprise :		VELAY ESPACES VERTS				Néant <input type="checkbox"/> *			
		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	1 621 329	FB		FC	1 621 329	1 553 023	
	Production vendue	{ biens* services*	FD		FE		FF		
			FG	727	FH		FI	727	665
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 622 056	FK		FL	1 622 056	1 553 688	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	10 987		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	69 977	91 478	
	Autres produits (1) (11)					FQ	56	334	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 703 076	1 645 500
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	982 412	886 240	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(17 822)	56 869	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	13 098	12 820	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	314 644	275 906	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	10 863	10 024	
	Salaires et traitements*					FY	252 717	239 388	
	Charges sociales (10)					FZ	47 365	38 242	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	{ - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions				GA	16 084	13 592
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	10 345	10 795	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 629 706	1 543 877	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	73 370	101 624	
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	72	262	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	7 961	4 737	
	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	8 033	5 000	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1 418	1 698	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	1 418	1 698	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	6 615	3 302	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	79 986	104 926	

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

DGFIP N° 2053 2021

Formulaire obligatoire (article 31 A
du Code Général des Impôts)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : VELAY ESPACES VERTS		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA 1 047	212
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB 4 500	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD 5 547	212
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE 580	763
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	30 000
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH 580	30 763
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI 4 967	(30 551)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK 15 824	12 754
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL 1 716 656	1 650 712
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM 1 647 527	1 589 091
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN 69 129	61 621
(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 72	262
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1 69 977	61 478
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4 10 283	10 180
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6	A9	
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	A7	
(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	
AJUSTEMENTS DIVERS		Charges exceptionnelles 580	Produits exceptionnels 1 047
PRODUITS DE CESSION D ELEMENTS D ACTIFS			4 500
		Exercice N	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Charges antérieures	Produits antérieurs

Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 537 437.63 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 622 055.67 Euros et dégageant un bénéfice de 69 129.10 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**REGLES ET METHODES COMPTABLES**

(Code du commerce - articles L.123-12 et L.123-28)

(Décret n°83-1020 du 29/11/83) (Règlement CRC n°99-03 : PCG)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

La société a opté pour le régime dit d'intégration fiscale des groupes mis en place par l'Article 68 de la loi de finances pour 1988. L'option a été formulée auprès de l'administration fiscale le 22 janvier 2004.

Les principes retenus sont les suivants :

- la charge d'impôt est acquittée par la société mère et financée par les sociétés redevables à hauteur de leurs contributions respectives.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- les économies d'impôt réalisées par le groupe liées aux déficits sont conservées chez la société mère et constatées en produits
HARMONIE FLORALE est la société mère du groupe qui comprend les sociétés Velay Espaces Verts et Velay Floral

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 226		
TOTAL	4 226		
Constructions sur sol d'autrui	401 109		5 000
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	34 709		
Installations générales agencements aménagements divers	294 501		40 880
Matériel de transport	23 345		20 595
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	31 734		1 445
TOTAL	785 399		67 920
Prêts, autres immobilisations financières	38		
TOTAL	38		
TOTAL GENERAL	789 663		67 920

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			4 226	4 226
TOTAL			4 226	4 226
Constructions sur sol d'autrui			406 110	406 110
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			34 709	34 709
Installations générales agencements aménagements divers			335 381	335 381
Matériel de transport		23 345	20 595	20 595
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			33 179	33 179
TOTAL		23 345	829 974	829 974
Prêts, autres immobilisations financières			38	38
TOTAL			38	38
TOTAL GENERAL		23 345	834 238	834 238

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	4 226			4 226
Constructions sur sol d'autrui	401 109	2		401 111
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	31 584	1 360		32 944
Installations générales agencements aménagements divers	260 181	10 951		271 132
Matériel de transport	23 345	2 381	23 345	2 381
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	29 927	1 391		31 318
TOTAL	746 147	16 084	23 345	738 886
TOTAL GENERAL	750 373	16 084	23 345	743 112

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol d'autrui	2				
Instal. techniques matériel outillage indus.	1 360				
Instal. générales agenc. aménag. divers	10 951				
Matériel de transport	2 381				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 391				
TOTAL	16 084				
TOTAL GENERAL	16 084				

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	38	38	
Autres créances clients	17 734	17 734	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 320	2 320	
Taxe sur la valeur ajoutée	10 014	10 014	
Groupe et associés	72	72	
Débiteurs divers	4 208	4 208	
Charges constatées d'avance	3 093	3 093	
TOTAL	37 479	37 479	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	382	382		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	42 478	18 695	23 783	
Emprunts et dettes financières divers	80 000	80 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	162 886	162 886		
Personnel et comptes rattachés	32 762	32 762		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 668	12 668		
Taxe sur la valeur ajoutée	7 951	7 951		
Autres impôts taxes et assimilés	6 806	6 806		
Groupe et associés	7 495	7 495		
Autres dettes	17 329	17 329		
TOTAL	370 757	346 973	23 783	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	55 968			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	115 951			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	23.0000	1 630			1 630

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	3 125
Total	3 125

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 82
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	63 360
Dettes fiscales et sociales	22 969
Autres dettes	12 605
Total	99 316

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	3 093
Total	3 093

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Charges et produits financiers concernant les entreprises liées**

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	1 418	8 033
Dont entreprises liées		72

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art R 225-102)

	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	37 490	37 490	37 490	37 490	37 490
Nbre des actions ordinaires existantes	1 630	1 630	1 630	1 630	1 630
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	1 286 524	1 252 862	1 268 809	1 553 688	1 622 056
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	21 095	2 190	21 494	57 967	101 037
Impôts sur les bénéfices	4 729	2 811	129	12 754	15 824
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	10 716	10 743	6 322	61 621	69 129
Résultat distribué				61 614	
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	15 84	3 07	13 11	27 74	52 28
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	6 57	6 59	3 88	37 80	42 41
Dividende distribué à chaque action				37 80	
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	10	11	10	10	10
Montant de la masse salariale de l'exercice	256 281	248 298	221 587	239 388	252 717
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	65 461	65 499	41 639	38 242	47 365

VELAY ESPACES VERTS
Société par actions simplifiée
au capital de 37 490 euros
Siège social : Z.I., 43700 BLAVOZY
317 556 058 RCS LE PUY-EN-VELAY

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 6 JUIN 2022

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2021

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 69 129,10 € de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 69 129,10 €

* A titre de dividende global à l'associée unique 69 014,20 €
Soit 42,34 € par action

Le solde, soit 114,90 €

* En totalité au compte "autres réserves".

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 69 014,20 €, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

EXERCICE	DIVIDENDE NET (par action)	Fraction éligible à l'abattement de 40% (*)	Fraction non éligible à l'abattement de 40%
31 décembre 2018	/	/	/
31 décembre 2019	/	/	/
31 décembre 2020	37,80 € par action soit un dividende global de 61 614 €	/	61 614 €

(*) si option pour le barème progressif de l'IR à compter des exercices ouvert le 1^{er} janvier 2018

Certifié conforme
La Présidente

