

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	24 458 056	0	24 458 056	21 926 760
Production vendue biens	0	0	0	0
Production vendue services	131 204 637	0	131 204 637	129 878 031
Chiffres d'affaires nets	155 662 693	0	155 662 693	151 804 790
Production stockée			0	0
Production immobilisée			0	0
Subventions d'exploitation			997 147	723 028
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			5 483 985	4 408 121
Autres produits			8 437	14 282
Total des produits d'exploitation (I)			162 152 262	156 950 220
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			13 971 730	11 717 198
Variation de stock (marchandises)			0	0
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			0	0
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			0	0
Autres achats et charges externes			91 419 542	91 797 181
Impôts, taxes et versements assimilés			4 359 772	4 038 928
Salaires et traitements			22 938 398	22 550 707
Charges sociales			10 743 320	10 112 229
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements	4 628 649	5 171 622
		Dotations aux provisions	0	0
	Sur actif circulant : dotations aux provisions		3 173 509	3 780 938
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		1 211 974	1 145 483
Autres charges			356 970	-216 837
Total des charges d'exploitation (II)			152 803 865	150 097 449
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			9 348 398	6 852 771
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			1 760	507
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			0	0
Produits financiers de participations			8 859 514	5 151 867
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			0	0
Autres intérêts et produits assimilés			169 252	38 272
Reprises sur provisions et transferts de charges			0	0
Différences positives de change			0	0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
Total des produits financiers (V)			9 028 765	5 190 139
Dotations financières aux amortissements et provisions			0	0
Intérêts et charges assimilées			212 894	27 341
Différences négatives de change			0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
Total des charges financières (VI)			212 894	27 341
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			8 815 872	5 162 797
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			18 166 030	12 016 076

Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	0
Produits exceptionnels sur opérations en capital	716 331	830 876
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 209 000	0
Total des produits exceptionnels (VII)	1 925 331	830 876
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	-154 987	255 276
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	404 582	542 590
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	0	1 209 000
Total des charges exceptionnelles (VIII)	249 595	2 006 866
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)	1 675 735	-1 175 990
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	827 004	720 635
Impôts sur les bénéfices (X)	2 323 161	2 099 917
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	173 108 119	162 971 743
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	156 416 519	154 952 209
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	16 691 600	8 019 534



KPMG SA
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex

Onyx Est S.A.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

Onyx Est S.A.

1 rue Henriette Galle Grimm - Bâtiment O'origin - 54000 Nancy

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 14-30080101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration
Siège social :
Tour EQHO
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
Capital social : 5 497 100 €
775 726 417 RCS Nanterre



KPMG SA
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex

Onyx Est S.A.

1 rue Henriette Galle Grimm - Bâtiment O'origin - 54000 Nancy

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

À l'Assemblée générale de la société Onyx Est S.A.,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par le Conseil d'Administration, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Onyx Est S.A. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie "Responsabilités du commissaire 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 2022 à la date d'émission de notre rapport.



Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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.

La société constitue des provisions pour couvrir les dépenses de gros entretiens et de réparations des usines de traitement, selon les modalités décrites en note « Provisions pour risques et charges » de l'annexe.

Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par la société, sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier, par sondages, l'application de ces méthodes.

S'agissant de l'évaluation et de la dépréciation des titres de participations, nous avons apprécié l'application des règles et méthodes d'évaluation décrites dans la note « Immobilisations financières » de l'annexe aux comptes annuels et examiné, le cas échéant, des données et hypothèses sur lesquelles se fondent les estimations.

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 documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

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 Conseil d'Administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;



- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris La Défense, le 6 juin 2023

KPMG SA

A handwritten signature in blue ink, reading 'Eric Jacquet'.

Eric Jacquet
Associé

COMPTES ANNUELS

Société : ONYX EST

Forme juridique : Société anonyme

Siège social : 1 rue Henriette Gallé-Grimm Bâtiment O'Rigin 54000 NANCY

Date de clôture : 31/12/2022

Sommaire

Page de garde.....	1
Page de garde.....	2
Bilan - Actif.....	3
Bilan - Passif.....	4
Compte de résultat.....	5
Compte de résultat (suite).....	6
Annexes aux comptes annuels.....	7
Règles et méthodes comptables.....	8
Convention comptable générale.....	8
Principales règles comptables.....	8
Changements de méthode.....	8
Immobilisations incorporelles et corporelles.....	8
Immobilisations incorporelles.....	9
Immobilisations corporelles.....	10
Immobilisations financières.....	11
Titres de participations.....	11
Stocks.....	11
Créances.....	11
Disponibilités.....	11
Provisions réglementées.....	11
Provisions pour risques et charges.....	11
Informations complémentaires.....	12
Notion de résultat courant et exceptionnel.....	12
Avantages au personnel.....	12
Informations bilan Actif.....	13
Immobilisations.....	14
Amortissements.....	15
Provisions.....	16
Eléments constitutifs du fonds commercial.....	17
Charges constatées d'avance.....	18
Produits à recevoir.....	19
Informations bilan Passif.....	20
Variation des capitaux propres.....	21
Composition du capital social.....	21
Subventions d'investissements.....	22
Produits constatés d'avance.....	23

Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	0		0	0
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de développement	0	0	0	0
Concessions, brevets et droits similaires	58 304	58 304	0	0
Fonds commercial	4 624 690	3 940 666	684 024	808 790
Autres immobilisations incorporelles	9 486	0	9 486	0
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0
TOTAL immobilisations incorporelles	4 692 480	3 998 970	693 509	808 790
Terrains	8 684 852	3 806 239	4 878 612	5 647 549
Constructions	33 127 989	23 124 021	10 003 968	11 948 307
Installations techniques, matériel	36 929 157	30 684 505	6 244 652	7 294 631
Autres immobilisations corporelles	34 504 148	30 542 133	3 962 015	6 916 656
Immobilisations en cours	4 173 452	0	4 173 452	2 653 426
Avances et acomptes	0	0	0	0
TOTAL immobilisations corporelles	117 419 599	88 156 899	29 262 700	34 460 567
Participations selon la méthode de meq	0	0	0	0
Autres participations	9 612 214	0	9 612 214	4 977 454
Autres participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	7 118	0	7 118	7 118
Prêts	0	0	0	0
Autres immobilisations financières	43 193	0	43 193	160 673
TOTAL immobilisations financières	9 662 525	0	9 662 525	5 145 245
Total Actif Immobilisé (II)	131 774 603	92 155 869	39 618 734	40 414 602
matières premières				
approvisionnements	558 812	0	558 812	652 800
En cours de production de biens	0	0	0	0
En cours de production de services	0	0	0	0
Produits intermédiaires et finis	0	0	0	0
Marchandises	374 937	0	374 937	643 460
TOTAL Stock	933 749	0	933 749	1 296 260
Avances et acomptes versés sur commandes	83 492	0	83 492	3 250
Clients et comptes rattachés	48 338 125	4 387 140	43 950 986	47 670 054
Autres créances	40 284 836	0	40 284 836	23 719 554
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
TOTAL Créances et divers	88 706 453	4 387 140	84 319 313	71 392 858
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
dont actions propres:				
Disponibilités	14 668	0	14 668	160 872
TOTAL Disponibilités	14 668	0	14 668	160 872
Charges constatées d'avance	623 184	0	623 184	283 562
Total Actif Circulant (III)	90 278 053	4 387 140	85 890 913	73 133 552
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	0		0	0
Prime de remboursement des obligations (V)	0		0	0
Ecart de conversion actif (VI)	0		0	0
Total Général (I à VI)	222 052 656	96 543 009	125 509 647	113 548 154

Bilan passif

BILAN-PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel dont versé : 2 491 968	2 491 968	2 491 968
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	8 762 002	8 762 002
Ecart de réévaluation dont écart d'équivalence 0	0	0
Réserve légale	249 197	249 197
Réserves statutaires ou contractuelles	0	0
Réserves réglementées dont réserve des prov. fluctuation des cours : 0	0	0
Autres réserves dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : 0	1 244 224	1 244 224
Report à nouveau	17 788 242	17 788 172
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	16 691 600	8 019 534
Sous-Total : Situation Nette	47 227 232	38 555 096
Subventions d'investissement	208 412	268 499
Provisions réglementées	0	0
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	47 435 644	38 823 595
Produit des émissions de titres participatifs	0	0
Avances conditionnées	0	0
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)	0	0
Provisions pour risques	407 595	1 835 325
Provisions pour charges	10 496 069	11 417 109
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	10 903 664	13 252 434
Emprunts obligataires convertibles	0	0
Autres emprunts obligataires	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0	35 634
Emprunts et dettes financières divers dont emprunts participatifs : 0	26 795 258	11 042 260
TOTAL Dettes financières	26 795 258	11 077 893
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	650 754	395 103
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 176 678	28 009 942
Dettes fiscales et sociales	14 587 632	19 538 257
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	139 960	179 066
Autres dettes	1 820 057	2 271 865
TOTAL Dettes d'exploitation et divers	40 375 081	50 394 232
Produits constatés d'avance	0	0
TOTAL DETTES (IV)	67 170 340	61 472 125
Ecart de conversion Passif (V)	0	0
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	125 509 647	113 548 154

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	24 458 056	0	24 458 056	21 926 760
Production vendue biens	0	0	0	0
Production vendue services	131 204 637	0	131 204 637	129 878 031
Chiffres d'affaires nets	155 662 693	0	155 662 693	151 804 790
Production stockée			0	0
Production immobilisée			0	0
Subventions d'exploitation			997 147	723 028
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			5 483 985	4 408 121
Autres produits			8 437	14 282
Total des produits d'exploitation (I)			162 152 262	156 950 220
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			13 971 730	11 717 198
Variation de stock (marchandises)			0	0
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			0	0
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			0	0
Autres achats et charges externes			91 419 542	91 797 181
Impôts, taxes et versements assimilés			4 359 772	4 038 928
Salaires et traitements			22 938 398	22 550 707
Charges sociales			10 743 320	10 112 229
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements	4 628 649	5 171 622
		Dotations aux provisions	0	0
	Sur actif circulant : dotations aux provisions		3 173 509	3 780 938
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		1 211 974	1 145 483
Autres charges			356 970	-216 837
Total des charges d'exploitation (II)			152 803 865	150 097 449
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			9 348 398	6 852 771
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			1 760	507
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			0	0
Produits financiers de participations			8 859 514	5 151 867
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			0	0
Autres intérêts et produits assimilés			169 252	38 272
Reprises sur provisions et transferts de charges			0	0
Différences positives de change			0	0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
Total des produits financiers (V)			9 028 765	5 190 139
Dotations financières aux amortissements et provisions			0	0
Intérêts et charges assimilées			212 894	27 341
Différences négatives de change			0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
Total des charges financières (VI)			212 894	27 341
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			8 815 872	5 162 797
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			18 166 030	12 016 076

Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	0
Produits exceptionnels sur opérations en capital	716 331	830 876
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 209 000	0
Total des produits exceptionnels (VII)	1 925 331	830 876
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	-154 987	255 276
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	404 582	542 590
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	0	1 209 000
Total des charges exceptionnelles (VIII)	249 595	2 006 866
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)	1 675 735	-1 175 990
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	827 004	720 635
Impôts sur les bénéfices (X)	2 323 161	2 099 917
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	173 108 119	162 971 743
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	156 416 519	154 952 209
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	16 691 600	8 019 534

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

ONYX EST

Faits marquants de l'exercice

1) Impact du rapprochement avec Suez

L'intégration de Suez n'a pas eu d'impacts significatifs sur la société ONYX EST.

2) Impact du conflit russo-ukrainien

L'impact du conflit russo-ukrainien a été appréhendé par la société ONYX EST qui suit avec la plus grande attention le développement de la situation.

Toutefois, ce conflit n'impacte pas l'activité de Onyx Est et ne remet pas en cause la stabilité financière de la société.

3) Impact de l'inflation

Les impacts de liés à l'inflation sont significatifs pour la société Onyx Est et portent principalement sur les postes suivants :

- la provision pour indemnités de départ
- les achats de matières premières, etc....

4) Apport partiel d'actif

En date du 31 décembre 2022 a eu lieu un apport partiel d'actif conclu entre ONYX EST (en tant qu'apporteur) et VALBARA (en tant que bénéficiaire) aux termes duquel la société ONYX EST a fait apport à la société VALBARA d'une branche d'activité relative aux activités de traitement et d'élimination des déchets non dangereux exploitées dans les départements de la Côte d'Or (21), de la Nièvre (58) et de la Saône et Loire (71). Cette opération a donné lieu à l'apport d'un mali inscrit au passif du bilan de la société Valbara pour un montant de 958 732,91 euros.

Règles et méthodes comptables

Convention comptable générale

Les comptes annuels de l'exercice 2022 sont élaborés et présentés conformément aux dispositions législatives et réglementaires en vigueur en France (Règlement ANC n° 2014-03).

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

- 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.

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués selon la méthode des coûts historiques.

L'exercice arrêté le 31/12/2022 a une durée de 12 mois.

Principales règles comptables

Changements de méthode

Néant

Immobilisations incorporelles et corporelles

Lors de leur entrée dans le patrimoine de l'entreprise, les immobilisations sont enregistrées à leur coût d'acquisition pour celles acquises à titre onéreux, à leur valeur vénale pour celles acquises à titre gratuit et à leur coût de production pour celles produites par l'entreprise.

Immobilisations incorporelles

Les fonds commerciaux sont évalués au coût d'acquisition et font l'objet d'amortissement. La durée d'amortissement économique a été fixée selon le mode linéaire à 20 ans pour les fonds commerciaux dont la valeur unitaire est supérieure à 152 449 euros.

Les fonds commerciaux dont la valeur unitaire est inférieure à 152 449 euros sont amortis intégralement au cours de l'année d'acquisition.

Les logiciels informatiques acquis auprès des tiers figurent en "autres immobilisations incorporelles".

La durée d'amortissement économique a été fixée selon la nature entre 1 et 3 ans.

Immobilisations corporelles

Les éléments corporels sont évalués :

- à leur coût d'acquisition, qui correspond au prix d'achat majoré des frais accessoires (biens acquis à titre onéreux), à l'exception de celles qui ont fait l'objet de la réévaluation de 1976. Les coûts d'acquisition ne comprennent aucune quote-part de frais financier ou de frais généraux.
- à leur coût de production (biens produits),
- à leur valeur vénale (biens acquis à titre gratuit).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaires, en fonction de leur durée d'usage.

Types d'immobilisation	Mode	Durée
Constructions :	Linéaire	20 à 30 ans
Installations et agencements	Linéaire	10 ans
Matériel et outillage industriel	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel d'exploitation	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel informatique	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 7 ans
Matériel de transport	Linéaire	8 à 10 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	7 à 10 ans

L'application de l'évolution des normes comptables en matière d'amortissements par composants, a été réalisée uniquement sur les constructions pour lesquelles l'information était suffisante pour permettre l'application des nouvelles normes et ce d'une manière prospective en ventilant leur valeur nette comptable au 31/12/2004, ce qui n'implique aucune incidence sur les fonds propres de la société. Pour les autres immobilisations corporelles, les normes ont été appliquées d'une manière prospective, ce qui a pour effet la pratique de méthodes divergentes en fonction de la date d'acquisition des biens. A signaler que pour une certaine catégorie de matériel de transport, notamment pour les BOM (Bennes à ordures ménagères) celles-ci étaient déjà décomposées puisqu' il était clairement identifié pour chacune d'elle les 3 postes suivants : le tracteur, le châssis et l'élévateur.

Les amortissements sont pratiqués selon le mode linéaire en fonction de leur durée d'amortissement.

Types d'immobilisation	Mode	Durée
Constructions :	Linéaire	20 à 30 ans
Installations et agencements	Linéaire	10 ans
Matériel et outillage industriel	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel d'exploitation	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel informatique	Linéaire	3 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 7 ans
Matériel de transport	Linéaire	8 à 10 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	7 à 10 ans

Immobilisations financières

Titres de participations

Les immobilisations financières sont valorisées au coût historique d'acquisition ou à la valeur d'apport. Des provisions sont constituées dès lors que la valeur de la participation est supérieure à l'estimation de la quote-part détenue dans les capitaux propres correspondant à cette participation. Il est, dans certains cas, tenu compte des perspectives d'évolution de telle ou telle société. Les prêts sont provisionnés lorsque la situation financière du débiteur laisse apparaître une forte probabilité de non-remboursement.

Stocks

Les stocks de matières comprennent les carburants, lubrifiants, pneumatiques et pièces de rechange. Ils sont valorisés selon la méthode du coût unitaire moyen pondéré ou FIFO, en fonction de la nature des biens stockés.

Les stocks de marchandises de récupération (papiers-cartons-ferrailles-plastiques...) sont évalués au prix de revient.

Créances

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

Les créances sont dépréciées par voie de provision afin de tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

Les comptes à terme assimilables à des liquidités sont enregistrés en disponibilités.

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement inscrites au passif du Bilan sont amorties sur la durée de vie du bien d'équipement financé.

Provisions réglementées

Néant

Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont estimées en fonction des données connues de la société à la date de la clôture de l'exercice.

Des provisions sont constituées en vue de couvrir les frais de remise en état de site et de post-exploitation des Centres de Stockage de Déchets ultimes dont la société a la charge.

Les dotations aux provisions sont constituées durant la durée d'exploitation en fonction du coût prévisionnel des travaux de remise en état de post-exploitation.

Informations complémentaires

Notion de résultat courant et exceptionnel

Les éléments des activités ordinaires mêmes exceptionnels par leur fréquence ou leur montant sont compris dans le résultat courant. Seuls les éléments ne se rapportant pas aux activités ordinaires de l'entreprise sont constatés en résultat exceptionnel.

Avantages au personnel

Les droits acquis par les salariés au titre des indemnités futures de fin de carrière ont été déterminés en fonction de l'âge et de l'ancienneté de chaque salarié par application d'une méthode d'actualisation prenant en compte une évolution des salaires, l'espérance de vie et le taux de rotation du personnel.

Les hypothèses retenues sont les suivantes :

- taux d'actualisation : 3,75%
- taux de rendement des fonds : 3,75%
- taux d'augmentation des salaires des cadres hors inflation : 0%
- taux d'augmentation des salaires des non-cadres hors inflation : 0,5%
- date de départ à la retraite : date de départ à taux plein
- âge de début d'activité (cadres) : 23
- âge de début d'activité (cadres) : 20
- taux de turn-over : 11,00%
- taux d'inflation : 2%
- table de survie : table 2016-2018
- taux moyen de charges patronales 45 %
- taux moyen de versement des médailles : 65 %
- taux d'évolution des médailles barème RVD : 0,50%
- taux d'évolution des médailles autres barèmes : - 0,5%

En application de la recommandation ANC 2013-02 qui préconise de provisionner l'intégralité des engagements de retraite et avantages similaires, la société a comptabilisé les engagements relatifs aux médailles du travail et aux indemnités de départ en retraite.

Les montants s'élèvent au 31 décembre 2022 à :

- Retraite : 3 392 116 €
- Médailles du travail : 196 002 €

Evènements significatifs survenus post clôture

Néant

ELEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AUX COMPTES DU BILAN ACTIF

ONYX EST

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS		Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		
				Réévaluation	Acqu. et apports	
Frais d'établissement et de développement (I)			0	0	0	
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			7 621 428	0	9 486	
Terrains			9 935 474	0	0	
Constructions	Sur sol propre		32 784 567	0	102 586	
	Sur sol d'autrui		862 462	0	12 598	
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions		6 697 425	0	203 139	
Installations techniques, matériel et outillage industriels			42 693 863	0	954 747	
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers		144 370	0	0	
	Matériel de transport		46 352 979	0	52 873	
	Matériel de bureau et mobilier informatique		1 304 977	0	72 921	
	Emballages récupérables et divers		326 090	0	0	
Immobilisations corporelles en cours			2 653 426	0	3 167 611	
Avances et acomptes			0	0	0	
TOTAL (III)			143 755 633	0	4 566 474	
Participations évaluées par mise en équivalence			0	0	0	
Autres participations			4 977 454	0	4 634 760	
Autres titres immobilisés			7 118	0	0	
Prêts et autres immobilisations financières			160 673	0	3 318	
TOTAL (IV)			5 145 245	0	4 638 078	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			156 522 306	0	9 214 038	
Cadre B	IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
			Virement	Cession		Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement (I)			0	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			2 897 457	40 977	4 692 480	0
Terrains			989 299	261 323	8 684 852	0
Constructions	Sur sol propre		4 912 974	628 015	27 346 165	0
	Sur sol d'autrui		140 004	13 063	721 993	0
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions		1 693 200	147 532	5 059 831	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels			6 350 494	368 958	36 929 157	0
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers		92 798	2 229	49 343	0
	Matériel de transport		10 814 122	2 423 866	33 167 865	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique		230 065	24 974	1 122 859	0
	Emballages récupérables et divers		158 471	3 538	164 081	0
Immobilisations corporelles en cours			1 647 584	0	4 173 452	0
Avances et acomptes			0	0	0	0
TOTAL (III)			27 029 011	3 873 498	117 419 599	0
Participations évaluées par mise en équivalence			0	0	0	0
Autres participations			0	0	9 612 214	0
Autres titres immobilisés			0	0	7 118	0
Prêts et autres immobilisations financières			8 400	112 399	43 193	0
TOTAL (IV)			8 400	112 399	9 662 525	0
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			29 934 868	4 026 874	131 774 603	0

Amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0	0		
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		6 789 771	124 766	2 938 433	3 976 103		
Terrains		4 287 925	14 228	495 913	3 806 239		
Constructions	Sur sol propre	22 597 396	884 753	4 928 508	18 553 641		
	Sur sol d'autrui	335 921	65 134	80 593	320 462		
	Installations générales, agencements	5 462 831	226 412	1 439 325	4 249 918		
Installations techniques, matériels et outillages		35 399 232	1 942 413	6 657 140	30 684 505		
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers	117 082	3 487	71 411	49 158		
	Matériel de transport	39 753 480	1 222 877	11 563 725	29 412 632		
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 018 958	143 503	246 197	916 263		
	Emballages récupérables et divers	322 242	1 076	159 238	164 081		
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		109 295 066	4 503 883	25 642 050	88 156 899		
TOTAL GENERAL (I + II + III)		116 084 837	4 628 649	28 580 483	92 133 002		
Cadre B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES						
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exception-nel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionne l	
Frais étab	0	0	0	0	0	0	0
Autres	0	0	0	0	0	0	0
Terrains	0	0	0	0	0	0	0
Constructions :							
sol propre	0	0	0	0	0	0	0
sol autrui	0	0	0	0	0	0	0
install.	0	0	0	0	0	0	0
Autres immobilisations :							
Inst. techn.	0	0	0	0	0	0	0
Inst gén.	0	0	0	0	0	0	0
M.Transport	0	0	0	0	0	0	0
Mat bureau.	0	0	0	0	0	0	0
Emball.	0	0	0	0	0	0	0
CORPO.	0	0	0	0	0	0	0
Acquis. de titre	0			0			0
TOTAL		0	0	0	0	0	0
Cadre C			Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler			0	0	0	0	
Primes de remboursement des obligations			0	0	0	0	

Provisions

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers	0	0	0	0
Provisions investissements	0	0	0	0
Provisions pour hausse des prix	0	0	0	0
Amortissements dérogatoires	0	0	0	0
- Dont majorations exceptionnelles de 30%	0	0	0	0
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions implantation étranger après 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions pour prêts d'installation	0	0	0	0
Autres provisions réglementées	0	0	0	0
TOTAL (I)	0	0	0	0
Provisions pour litige	498 273	221 925	312 603	407 595
Frais de développement	0	0	0	0
Provisions pour pertes sur marchés à terme	0	0	0	0
Provisions pour amendes et pénalités	0	0	0	0
Provisions pour pertes de change	0	0	0	0
Provisions pour pensions	4 102 231	405 049	1 115 164	3 392 116
Provisions pour impôts	0	0	0	0
Provisions pour renouvellement des immobilisations	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien	0	0	0	0
Provisions pour charges soc et tisc sur congés à payer	0	0	0	0
Autres provisions pour risques et charges	8 651 930	585 000	2 132 977	7 103 953
TOTAL (II)	13 252 434	1 211 974	3 560 744	10 903 664
Provisions sur immos incorporelles	22 867	0	0	22 867
Provisions sur immos corporelles	0	0	0	0
Provisions sur titres mis en équivalence	0	0	0	0
Provisions sur titres de participations	0	0	0	0
Provisions sur autres immos financières	0	0	0	0
Provisions sur stocks	0	0	0	0
Provisions sur comptes clients	5 391 061	3 173 509	4 177 430	4 387 140
Autres provisions pour dépréciations	0	0	0	0
TOTAL (III)	5 413 928	3 173 509	4 177 430	4 410 007
TOTAL GENERAL (I + II + III)	18 666 362	4 385 483	7 738 174	15 313 671
Dont dotations et reprises d'exploitation		4 385 483	5 360 813	
Dont dotations et reprises financières		0	0	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		0	1 209 000	
dépréciations des titres mis en équivalence				0

Les montants s'élèvent au 31 décembre 2022 à :

- Retraite : 3 392 116 €

- Médailles du travail : 196 002 €

Immobilisations incorporelles

Eléments constitutifs du fonds commercial

Le fonds commercial se décompose de la manière suivante :

	Valeur nette	Durée
Droit au bail		
Eléments achetés avec protection juridique	684 024	20 ans
Eléments achetés sans protection juridique		
Eléments dont l'inscription résulte d'une réévaluation		
Eléments reçus en apport		
Total	684 024	

Charges constatées d'avance

18 / 42

ELEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AUX COMPTES DU BILAN PASSIF

ONYX EST

CAPITAL SOCIAL ET RESERVES

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut .	Distribut. Dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	2 491 968						2 491 968
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	8 762 002						8 762 002
Ecart de réévaluation	0						0
Réserve légale	249 197						249 197
Réserves statutaires ou contractuelles	0						0
Réserves réglementées	0						0
Autres réserves	1 244 224						1 244 224
Report à nouveau	17 788 172				69		17 788 241
Résultat de l'exercice	8 019 534	16 693 297		8 019 465	-69		16 693 297
Subventions d'investissement	268 499		60 087				208 412
Provisions réglementées	0						0
TOTAL CAPITAUX PROPRES	38 823 595	16 693 297	60 087	8 019 465	0	0	47 437 340

Composition du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2022	Valeur nominale
Actions ordinaires	155 748			155 748	16
Actions amorties				0	
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)				0	
Actions préférentielles				0	
Parts sociales				0	
Certificats d'investissement				0	
Total	155 748	0	0	155 748	

Subventions d'investissements

Date	Organisme	Biens subventionnés	Montant	Amortissement		
				Mode	Date mise en service	Durée
02/10/2007	ADEME	CTHP	200 000	LINEAIRE	29/06/2008	10 ans
21/06/2019	CITEO	TRI FIBREUX TRIEST	400 000	LINEAIRE	21/06/2019	7 ans

Produits constatés d'avance

23 / 42

Charges à payer

	Montant
Fnrs - FNP	16 828 235
Fnrs immos - FNP	97 856
Clts-RRR à accorder	197 418
Pers.-dettes prov CP	1 754 478
Prov part intéressmt	1 260 474
Ch. Soc. s/CP	727 231
Organismes Sociaux -	6 238
Organismes Sociaux -	905 757
Etat - CAP	212 949
Pers.-aut chge à pay	1 209 189
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
TOTAL	23 199 825

ETAT DES ECHEANCES, DES CREANCES ET DETTES

ONYX EST

Etats des échéances des créances et des dettes

Cadre A		Etat des créances		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an	
Créances rattachées à des participations				0	0	0	
Prêts				0	0	0	
Autres immos financières				43 193	0	43 193	
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE				43 193	0	43 193	
Clients douteux ou litigieux				1 827 847	1 827 847	0	
Autres créances clients				46 510 278	46 510 278	0	
Créances représentatives de titres prêtés				0	0	0	
Personnel et comptes rattachés				1 416	1 416	0	
Securité sociale et autres organismes sociaux				16 003	16 003	0	
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices			0	0	0	
	Taxe sur la valeur ajoutée			3 141 708	3 141 708	0	
	Autres impôts			0	0	0	
	Etat - divers			217 549	217 549	0	
Groupes et associés				36 277 503	36 277 503	0	
Débiteurs divers				630 658	630 658	0	
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT				88 622 961	88 622 961	0	
Charges constatées d'avance				623 184	623 184	0	
TOTAL DES CREANCES				89 289 338	89 246 145	43 193	
Prêts accordés en cours d'exercice				0			
Remboursements obtenus en cours d'exercice				0			
Prêts et avances consentis aux associés				0			
Cadre B	Etat des dettes			Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles				0	0	0	0
Autres emprunts obligataires				0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine				0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine				0	0	0	0
Emprunts et dettes financières divers				814 363	752 819	61 544	0
Fournisseurs et comptes rattachés				23 176 678	23 176 678	0	0
Personnel et comptes rattachés				4 256 191	4 256 191	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				2 662 743	2 662 743	0	0
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			0	0	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée			7 393 637	7 393 637	0	0
	Obligations cautionnées			0	0	0	0
	Autres impôts			275 061	275 061	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				139 960	139 960	0	0
Groupes et associés				25 980 896	25 980 896	0	0
Autres dettes				1 820 057	1 820 057	0	0
Dette représentative de titres empruntés				0	0	0	0
Produits constatés d'avance				0	0	0	0
TOTAL DES DETTES				66 519 586	66 458 042	61 544	0
Emprunts souscrits en cours d'exercice				0	Emprunts auprès des associés personnes physiques		0
Emprunts remboursés en cours d'exercice				0			

ELEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU COMPTE DE RESULTAT

ONYX EST

Chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	Exercice N	Exercice N-1	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises	24 458 056	21 926 760	12%
Production vendue biens	0	0	0%
Production vendue services	131 204 637	129 878 031	1%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	155 662 693	151 804 790	3%
Chiffres d'affaires nets-Export	0	0	0%
Chiffres d'affaires nets	155 662 693	151 804 790	3%

Impôt sur les sociétés

Ventilation de l'impôt :

Impôts	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	18 166 030	-4 641 076
Résultat exceptionnel	1 675 735	-428 119
IS sur résultats décalage temporel et permanent	-11 575 486	3 131 187
Participations des salariés	827 004	-211 284
Contribution sociale		0
Contribution exceptionnelle		0
TOTAL	9 093 283	-2 323 161

AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS

ONYX EST

Engagements hors bilan

Catégorie d'engagement	Total	< 1 an	de 1 à 5 ans	> 5 ans
Engagements donnés (à détailler)				
Garanties de soumission, performance et d'exploitation	312 312	282 312		30 000
	0			
	0			
	0			
A.Total engagements liés à l'exploitation	312 312	282 312	0	30 000
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
B.Total engagements liés au financement	0	0	0	0
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
C. Total autres engagements donnés	0	0	0	0
I. Total engagements donnés (A+B+C)	312 312	282 312	0	30 000
Engagements reçus (à détailler)				
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
II. Total engagements reçus	0	0	0	0
Engagements réciproques (à détailler)				
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
III. Total engagements réciproques	0	0	0	0

Situation fiscale différée ou latente

<i>Libellé</i>	31/12/2022	31/12/2021
Bases d'accroissement de la dette future d'impôt		
Provisions réglementées	0	0
Subventions d'investissement	208 412	268 499
Ecart d'évaluation négatif des titres d'O.P.V.C.M		
Ecart de conversion Actif	0	0
Autres charges déduites d'avance		
Plus values à long terme en sursis d'imposition		
Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt	208 412	268 499
Total passif d'impôt futur	53 833	69 353
Bases d'allègement de la dette future d'impôt		
Amortissements des logiciels		
Pertes potentielles sur contrat à long terme		
Provisions pour retraites et obligations similaires	-3 392 116	-4 102 231
Autres risques et charges provisionnés	-2 999 877	-3 735 307
Charges à payer	-805 931	-902 802
Ecart d'évaluation positif des titres d'O.P.V.C.M		
Ecart de conversion Passif	0	0
Autres produits taxés d'avance		
Déficits reportables fiscalement		
Total bases d'allègement de la dette future d'impôt	-7 197 924	-8 740 340
Total actif d'impôt futur	-1 859 224	-2 257 630
Situation nette	-1 805 391	-2 188 276

(1) Taux d'impôt :

25,83%

25,83%

Effectif moyen

	Effectif moyen salarié		Effectif moyen mis à la disposition de l'entreprise		Effectif moyen global	
Effectif	N	N-1	N	N-1	N	N-1
Ingénieurs et Cadres	92	83			92	83
Agents de maîtrise	86	79			86	79
Employés et techniciens	67	64			67	64
Ouvriers	359	380			359	380
Autres	12	13			12	13
TOTAL	616	618	0	0	616	618

Intégration fiscale

Au cours de l'exercice 2001, ONYX EST a opté pour le groupe d'intégration fiscale constitué par Veolia Environnement.

Cette option a été reconduite pour une nouvelle période de cinq ans à compter du 01 janvier 2016. Veolia Environnement SA est seule redevable envers l'Administration française de l'impôt courant calculé sur la base de l'ensemble. L'économie susceptible d'en résulter est acquise à l'intégrante : Veolia Environnement SA.

Cette option est sans incidence sur la charge d'impôt sur les bénéfices comptabilisée par ONYX EST

Honoraires de commissariat aux comptes

Les honoraires de commissariat aux comptes encourus au titre du contrôle légal des comptes et au titre des prestations de service entrant dans les diligences directement liées à cette mission sont mentionnés dans l'annexe aux comptes consolidés du Groupe Veolia.

Identité de la société consolidante

Les comptes de ONYX EST sont inclus suivant la méthode de l'intégration globale dans les comptes de :

Dénomination et siège social	Forme juridique	Capital
VEOLIA ENVIRONNEMENT 21 RUE DE LA BOETIE 75008 PARIS	SA	3.572.871.835 euros

Cette option a été reconduite pour une nouvelle période de cinq ans à compter du 01 janvier 2021. Veolia Environnement a établi les états financiers consolidés du Groupe Veolia sous le numéro d'identification : 403 210 032 R.C.S. Paris.

La copie des états financiers peut être obtenue au siège administratif situé 30, rue Madeleine Vionnet 93300 Aubervilliers

Tableau des filiales et des participations

Filiales et participations	Capital (4)	Réserves et report à nouveau avant affectations (4)	Quot e-part du capital détenu	Valeurs comptables des titres détenus		Prêt s avan ces cons entis non rem bour sés	Cauti ons et aval s donn és par la sté	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividen des encaiss és par la société en cours d'exerci ce
				Brute	Nette					
A. Renseignements détaillés(1) (2)										
Filiales (+ de 50% du capital détenu par la société)										
RIMMA	80 000	1 332 364	99,48	788 040	788 040			12 437 189	458 118	0
VALEST	824 544	4 651 009	97,69	2 099 926	2 099 926			39 490 787	-693 809	0
Participations (10 à 50% du capital)										
ALPHA	960 000	2 404 268	50	874 863	874 863			17 839 335	850 034	0
ATEP	1 280 000	1 747 195	50	1 181 434	1 181 434			12 258 628	540 526	0
VPRR	50 000	263 302	50	25 000	25 000			41 233 444	-109 017	0
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations non reprises au A.										
françaises (ensemble)				8 190	8 190					
étrangères (ensemble) (3)										
des sociétés françaises										
n dans des sociétés étrangères										

(1) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte 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).

(2) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation indiquer la dénomination et le siège social.

(3) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(4) Dans la monnaie locale d'opération.

Résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

Etabli en EUR					
Nature des indications	Exercice N-4	Exercice N-3	Exercice N-2	Exercice N-1	Exercice N
I. Capital en fin d'exercice					
a) Capital social (en EUR)	2 491 968	2 491 968	2 491 968	2 491 968	2 491 968
b) Nombre d'actions ordinaires existantes	155 748	155 748	155 748	155 748	155 748
c) Nombre d'actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote) existantes	0	0	0	0	0
d) Nombre maximal d'actions futures à créer	0	0	0	0	0
d-1) par conversion d'obligations	0	0	0	0	0
d-2) par exercice de droits de souscription	0	0	0	0	0
II. Résultat de l'exercice (en EUR)					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	134 475 730	134 783 891	129 160 178	151 804 790	155 662 693
b) Résultat avant impôts et charges calculées	11 859 335	11 630 382	8 755 416	18 059 217	22 286 084
c) Impôt sur les bénéfices	-886 393	0	402 530	2 099 917	2 323 161
d) Participation des salariés due au titre de l'exercice	-46 776	-135	-12 032	720 635	827 004
e) Dotations aux amortissements et provisions	6 554 179	7 304 953	8 070 480	7 219 131	2 444 319
f) Résultat après impôts et charges calculées	6 238 325	4 325 564	294 438	8 019 534	16 691 600
g) Résultat distribué au titre de l'exercice	10 590 864	0	294 364	8 019 465	0
III. Résultat par action (en EUR)					
a) Résultat après impôts mais avant charges calculées	82	75	54	98	123
b) Résultat après impôts et charges calculées	40	28	2	51	107
c) Dividende ordinaire net attribué à chaque action	68	0	2	0	0
IV. Personnel					
a) Effectif moyen des salariés employés	670	642	640	618	616
b) Montant de la masse salariale de l'exercice	22 096 614	21 531 051	22 370 118	22 550 707	22 938 398
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, retraites...) (EUR)	11 039 063	10 293 715	10 128 486	10 112 229	10 743 320

ELEMENTS DE GESTION

ONYX EST

Soldes intermédiaires de gestion

Libellés	31/12/2022	Production+ Ventes en %	31/12/2021	Production+ Ventes en %
Ventes de marchandises	24 458 056	17,26%	21 926 760	15,65%
-Coût d'achat des marchandises vendues	13 971 730	9,86%	11 717 198	8,36%
Marge commerciale	10 486 325	7,40%	10 209 562	7,29%
Production vendue	131 204 637	92,60%	129 878 031	92,71%
+Production stockée	0	0,00%	0	0,00%
+Production immobilisée	0	0,00%	0	0,00%
-Déstockage des productions	0	0,00%	0	0,00%
Production de l'exercice	131 204 637	92,60%	129 878 031	92,71%
-Matières premières et autres approvisionnements		0,00%		0,00%
-Sous-traitance		0,00%		0,00%
Marge de production	131 204 637	92,60%	129 878 031	92,71%
+Marge commerciale	10 486 325	7,40%	10 209 562	7,29%
Marge globale d'activité	141 690 963	100,00%	140 087 592	100,00%
-Autres consommations en provenance de tiers	91 419 542	64,52%	91 797 181	65,53%
Valeur ajoutée	50 271 420	35,48%	48 290 411	34,47%
+Subvention d'exploitation	997 147	0,70%	723 028	0,52%
-Impôts, taxes	4 359 772	3,08%	4 038 928	2,88%
-Charges de personnel	33 681 718	23,77%	32 662 936	23,32%
Excédent (ou insuffisance) brut(e) d'exploitation	13 227 077	9,34%	12 311 575	8,79%
+Reprises sur charges et transferts de charges	5 483 985	3,87%	4 408 121	3,15%
+Autres produits	8 437	0,01%	14 282	0,01%
-Dot. aux amortissements, dépr. et provisions	9 014 131	6,36%	10 098 043	7,21%
-Autres charges	356 970	0,25%	-216 837	-0,15%
Résultat d'exploitation	9 348 398	6,60%	6 852 771	4,89%
+QP sur op faites en commun (profits).	1 760	0,00%	507	0,00%
+Produits financiers	9 028 765	6,37%	5 190 139	3,70%
-QP sur op. faites en commun (pertes)	0	0,00%	0	0,00%
-Charges financières	212 894	0,15%	27 341	0,02%
Résultat courant avant impôt	18 166 030	12,82%	12 016 076	8,58%
Produits exceptionnels	1 925 331	1,36%	830 876	0,59%
-Charges exceptionnelles	249 595	0,18%	2 006 866	1,43%
Résultat exceptionnel	1 675 735	1,18%	-1 175 990	-0,84%
-Participation des salariés	827 004	0,58%	720 635	0,51%
-Impôts sur les bénéfices	2 323 161	1,64%	2 099 917	1,50%
Résultat de l'exercice	16 691 600	11,78%	8 019 534	5,72%
Produits de cession des éléments d'actif	656 244	0,46%	770 789	0,55%
Valeur comptable des éléments cédés	404 582	0,29%	486 390	0,35%
Plus et moins value de l'exercice	251 661	0,18%	284 399	0,20%

Capacité d'autofinancement

31/12/2022		
Libellé	Exercice N	Exercice N-1
Méthode additive		
Résultat de l'exercice	16 691 600	8 019 534
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	9 014 131	11 307 043
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	6 569 813	4 087 913
+ Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés	404 582	486 390
- Produits des cessions des éléments d'actif	656 244	770 789
- Subventions d'investissements virées au compte de résultat	60 087	60 087
Capacité d'autofinancement	18 824 170	14 894 178

Libellé	Exercice N	Exercice N-1
Méthode soustractive		
Excédent (ou insuffisance) brut d'exploitation	13 227 077	12 311 575
+ Transferts de charges (d'exploitation)	123 173	320 208
+ Autres produits (d'exploitation)	8 437	14 282
- Autres charges (d'exploitation)	356 970	-216 837
+/- Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	1 760	507
+ Produits financiers (a)	9 028 765	5 190 139
- Charges financières (b)	212 894	27 341
+ Produits exceptionnels (c)	154 987	0
- Charges exceptionnelles (d)	0	311 476
- Participation des salariés aux résultats	827 004	720 635
- Impôts sur les bénéfices	2 323 161	2 099 917
Capacité d'autofinancement	18 824 170	14 894 178

(a) Sauf reprises sur dépréciations et provisions.

(b) Sauf dotations aux amortissements, dépréciations et provisions financiers.

(c) Sauf produits des cessions d'immobilisations, quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat et reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles.

(d) Sauf valeur comptable des immobilisations cédées et dotations aux amortissements, dépréciations et provisions exceptionnelles.

Tableau de financement

Calcul de la variation du fond de roulement net global	31/12/2022	31/12/2021
+ Capacité d'autofinancement	18 824 170	14 894 178
+ Cessions d'immobilisations incorporelles	0	0
+ Cessions d'immobilisations corporelles	656 244	770 789
+ Cessions ou réductions d'immobilisations financières	112 399	0
+ Augmentation de capital ou apports (sf augmentation par incorporation de réserves)	0	0
+ Augmentation des autres capitaux propres	0	0
+ Augmentation des dettes financières	15 252 999	0
+ TOTAL des Ressources	34 845 812	15 664 967
- Distributions mises en paiement au cours de l'exercice	-8 019 465	-294 364
- Acquisitions d'immobilisations incorporelles	-9 486	0
- Acquisitions d'immobilisations corporelles	-4 566 474	-3 234 027
- Acquisitions d'immobilisations financières	-27 175	-53 057
- Charges à répartir sur plusieurs exercices	0	0
- Réduction des capitaux propres		
- Remboursement des dettes financières		-9 053 689
- TOTAL des Emplois	-12 622 600	-12 635 137
Variation du fonds de roulement net global : Ressource Nette ou Emploi Net	22 223 211	3 029 830

Utilisation de la variation du fond de roulement net global	31/12/2022	31/12/2021
Variation des actifs d'exploitation (a):		
Stock et en cours	200 215	-454 758
Avances et acomptes versés sur commande	-80 242	-3 250
Créances clients, comptes rattachés et autres créances d'exploitation, variations des autres débiteurs (b) (e)	-3 652 375	-9 764 452
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	255 651	389 110
Dettes fournisseurs, comptes rattachés et autres dettes d'exploitation, Variation des autres créditeurs(d)	-2 000 841	9 554 440
Besoin en (ou dégagement de) fonds de roulement "Exploitation"	-5 277 592	-278 909
Variation des dettes hors exploitation (c)		
Variation des autres débiteurs (a) (b) (e)	-16 565 277	-2 783 760
Variation des autres créditeurs (c) (d)	-490 913	84 353
Besoin en (ou dégagement de) fonds de roulement "Hors exploit."	-17 056 189	-2 699 407
Variation des disponibilités (a)	146 205	-86 336
Variation des concours bancaires courants et des soldes créditeurs de banque (c)	-35 634	34 822
Variation de trésorerie nette	110 571	-51 514
Utilisation de la variation du fonds de roulement net global : Ressource Nette ou Emploi Net	-22 223 211	-3 029 830

(a) les augmentations des éléments d'actif concernés engendrent des besoins en fonds de roulement (signe -).

(b) y compris les charges constatées d'avance.

(c) les augmentations des éléments de passif concernés engendrent des ressources en fonds de roulement (signe +)

(d) y compris les produits constatés d'avance .

(e) y compris valeurs mobilières de placement

Tableau de flux de trésorerie

<i>Libellé</i>	31/12/2022	31/12/2021
Flux de trésorerie d'exploitation		
Résultat de l'exercice	16 691 600	8 019 534
Dotations nettes aux amortissements	4 628 648	3 005 105
Dotations nettes aux provisions	-2 184 330	2 047 508
Autres éléments calculés		
Marge brute d'autofinancement	19 135 919	13 072 147
(Augmentation) / diminution des stocks	200 215	-454 758
(Augmentation) / diminution des avances et acomptes versés sur commandes	-80 242	-3 250
Augmentation / (diminution) des avances et acomptes reçus sur commandes	255 651	389 110
(Augmentation) / diminution des clients, comptes rattachés et autres créances	-20 217 656	-12 310 891
Augmentation / (diminution) des fournisseurs, comptes rattachés et autres dettes	-2 491 754	9 401 471
Flux de trésorerie d'exploitation (i)	-3 197 868	10 093 831
Acquisitions d'immobilisations corporelles et incorporelles	-4 575 960	-3 234 027
Acquisitions d'immobilisations financières	-27 176	-53 057
Cessions d'immobilisations corporelles et incorporelles	404 583	2 652 908
Cessions et réductions d'immobilisations financières	112 399	0
Autres flux liés aux investissements	-60 087	-60 087
Flux d'investissement (ii)	-4 146 242	-694 264
Augmentation / (diminution) de capital et primes liées	0	0
Dividendes versés	-8 019 465	-294 364
Augmentation / (diminution) des dettes financières	15 252 999	-9 053 689
Flux de financement (iii)	7 233 534	-9 348 053
Variation de trésorerie de l'exercice (i + ii + iii)	-110 576	51 514
Trésorerie à l'ouverture de l'exercice	125 239	73 725
Trésorerie à la clôture de l'exercice	14 668	125 239

ONYX EST

Société anonyme au capital de 2.491.968 euros

Siège social : 1 rue Henriette Gallé-Grimm - Bât O'IGIN – 54000 NANCY
305 205 411 RCS NANCY

**TEXTE DE LA RÉSOLUTION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
PROPOSÉE ET VOTÉE PAR
L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 21 JUIN 2023**

TROISIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale, conformément aux propositions du Conseil d'Administration, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022, qui se traduit par un bénéfice de 16.691.600,17 euros, de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	16.691.600,17 €
Report à nouveau voté lors de l'assemblée générale du 16 juin 2022	17.788.241,56 €

TOTAL DISTRIBUABLE

34.479.841,73 €

Dividendes	16.665.036,00 €
Report à nouveau	17.814.805,73 €

L'Assemblée Générale fixe le dividende à 107,00 euros pour chacune des 155.748 actions composant le capital social et y ayant droit du fait de leur date de jouissance.

Ce dividende est soumis pour les personnes physiques à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 % auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2 %, soit une taxation globale de 30 %. Le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif de l'impôt sur le revenu.

Ce dividende est éligible à l'abattement bénéficiant aux personnes physiques prévu à l'article 158.3.2 du Code général des impôts.

Conformément aux dispositions légales, l'Assemblée Générale prend acte de l'évolution du dividende au cours des trois exercices précédents :

En euros	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021
Nombre d'actions	155 748	155 748	155 748
Dividende net unitaire	/	1,89 €	51,49 €
Montant total distribué	/	294.363,72 €	8.019.464,52 €
Montant total distribué éligible à l'abattement	/	1,89 €	51,49 €
Montant total distribué non éligible à l'abattement	/	294.361,83 €	8.019.396,52 €

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité

**Certifié conforme par le président-directeur général,
Monsieur Jean LEPRINCE**



ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

ONYX EST

Faits marquants de l'exercice

1) Impact du rapprochement avec Suez

L'intégration de Suez n'a pas eu d'impacts significatifs sur la société ONYX EST.

2) Impact du conflit russo-ukrainien

L'impact du conflit russo-ukrainien a été appréhendé par la société ONYX EST qui suit avec la plus grande attention le développement de la situation.

Toutefois, ce conflit n'impacte pas l'activité de Onyx Est et ne remet pas en cause la stabilité financière de la société.

3) Impact de l'inflation

Les impacts de liés à l'inflation sont significatifs pour la société Onyx Est et portent principalement sur les postes suivants :

- la provision pour indemnités de départ
- les achats de matières premières, etc....

4) Apport partiel d'actif

En date du 31 décembre 2022 a eu lieu un apport partiel d'actif conclu entre ONYX EST (en tant qu'apporteur) et VALBARA (en tant que bénéficiaire) aux termes duquel la société ONYX EST a fait apport à la société VALBARA d'une branche d'activité relative aux activités de traitement et d'élimination des déchets non dangereux exploitées dans les départements de la Côte d'Or (21), de la Nièvre (58) et de la Saône et Loire (71). Cette opération a donné lieu à l'apport d'un mali inscrit au passif du bilan de la société Valbara pour un montant de 958 732,91 euros.

Règles et méthodes comptables

Convention comptable générale

Les comptes annuels de l'exercice 2022 sont élaborés et présentés conformément aux dispositions législatives et réglementaires en vigueur en France (Règlement ANC n° 2014-03).

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

- 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.

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués selon la méthode des coûts historiques.

L'exercice arrêté le 31/12/2022 a une durée de 12 mois.

Principales règles comptables

Changements de méthode

Néant

Immobilisations incorporelles et corporelles

Lors de leur entrée dans le patrimoine de l'entreprise, les immobilisations sont enregistrées à leur coût d'acquisition pour celles acquises à titre onéreux, à leur valeur vénale pour celles acquises à titre gratuit et à leur coût de production pour celles produites par l'entreprise.

Immobilisations incorporelles

Les fonds commerciaux sont évalués au coût d'acquisition et font l'objet d'amortissement. La durée d'amortissement économique a été fixée selon le mode linéaire à 20 ans pour les fonds commerciaux dont la valeur unitaire est supérieure à 152 449 euros.

Les fonds commerciaux dont la valeur unitaire est inférieure à 152 449 euros sont amortis intégralement au cours de l'année d'acquisition.

Les logiciels informatiques acquis auprès des tiers figurent en "autres immobilisations incorporelles".

La durée d'amortissement économique a été fixée selon la nature entre 1 et 3 ans.

Immobilisations corporelles

Les éléments corporels sont évalués :

- à leur coût d'acquisition, qui correspond au prix d'achat majoré des frais accessoires (biens acquis à titre onéreux), à l'exception de celles qui ont fait l'objet de la réévaluation de 1976. Les coûts d'acquisition ne comprennent aucune quote-part de frais financier ou de frais généraux.
- à leur coût de production (biens produits),
- à leur valeur vénale (biens acquis à titre gratuit).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaires, en fonction de leur durée d'usage.

Types d'immobilisation	Mode	Durée
Constructions :	Linéaire	20 à 30 ans
Installations et agencements	Linéaire	10 ans
Matériel et outillage industriel	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel d'exploitation	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel informatique	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 7 ans
Matériel de transport	Linéaire	8 à 10 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	7 à 10 ans

L'application de l'évolution des normes comptables en matière d'amortissements par composants, a été réalisée uniquement sur les constructions pour lesquelles l'information était suffisante pour permettre l'application des nouvelles normes et ce d'une manière prospective en ventilant leur valeur nette comptable au 31/12/2004, ce qui n'implique aucune incidence sur les fonds propres de la société. Pour les autres immobilisations corporelles, les normes ont été appliquées d'une manière prospective, ce qui a pour effet la pratique de méthodes divergentes en fonction de la date d'acquisition des biens. A signaler que pour une certaine catégorie de matériel de transport, notamment pour les BOM (Bennes à ordures ménagères) celles-ci étaient déjà décomposées puisqu' il était clairement identifié pour chacune d'elle les 3 postes suivants : le tracteur, le châssis et l'élévateur.

Les amortissements sont pratiqués selon le mode linéaire en fonction de leur durée d'amortissement.

Types d'immobilisation	Mode	Durée
Constructions :	Linéaire	20 à 30 ans
Installations et agencements	Linéaire	10 ans
Matériel et outillage industriel	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel d'exploitation	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel informatique	Linéaire	3 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 7 ans
Matériel de transport	Linéaire	8 à 10 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	7 à 10 ans

Immobilisations financières

Titres de participations

Les immobilisations financières sont valorisées au coût historique d'acquisition ou à la valeur d'apport. Des provisions sont constituées dès lors que la valeur de la participation est supérieure à l'estimation de la quote-part détenue dans les capitaux propres correspondant à cette participation. Il est, dans certains cas, tenu compte des perspectives d'évolution de telle ou telle société. Les prêts sont provisionnés lorsque la situation financière du débiteur laisse apparaître une forte probabilité de non-remboursement.

Stocks

Les stocks de matières comprennent les carburants, lubrifiants, pneumatiques et pièces de rechange. Ils sont valorisés selon la méthode du coût unitaire moyen pondéré ou FIFO, en fonction de la nature des biens stockés.

Les stocks de marchandises de récupération (papiers-cartons-ferrailles-plastiques...) sont évalués au prix de revient.

Créances

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

Les créances sont dépréciées par voie de provision afin de tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

Les comptes à terme assimilables à des liquidités sont enregistrés en disponibilités.

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement inscrites au passif du Bilan sont amorties sur la durée de vie du bien d'équipement financé.

Provisions réglementées

Néant

Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont estimées en fonction des données connues de la société à la date de la clôture de l'exercice.

Des provisions sont constituées en vue de couvrir les frais de remise en état de site et de post-exploitation des Centres de Stockage de Déchets ultimes dont la société a la charge.

Les dotations aux provisions sont constituées durant la durée d'exploitation en fonction du coût prévisionnel des travaux de remise en état de post-exploitation.

Informations complémentaires

Notion de résultat courant et exceptionnel

Les éléments des activités ordinaires mêmes exceptionnels par leur fréquence ou leur montant sont compris dans le résultat courant. Seuls les éléments ne se rapportant pas aux activités ordinaires de l'entreprise sont constatés en résultat exceptionnel.

Avantages au personnel

Les droits acquis par les salariés au titre des indemnités futures de fin de carrière ont été déterminés en fonction de l'âge et de l'ancienneté de chaque salarié par application d'une méthode d'actualisation prenant en compte une évolution des salaires, l'espérance de vie et le taux de rotation du personnel.

Les hypothèses retenues sont les suivantes :

- taux d'actualisation : 3,75%
- taux de rendement des fonds : 3,75%
- taux d'augmentation des salaires des cadres hors inflation : 0%
- taux d'augmentation des salaires des non-cadres hors inflation : 0,5%
- date de départ à la retraite : date de départ à taux plein
- âge de début d'activité (cadres) : 23
- âge de début d'activité (cadres) : 20
- taux de turn-over : 11,00%
- taux d'inflation : 2%
- table de survie : table 2016-2018
- taux moyen de charges patronales 45 %
- taux moyen de versement des médailles : 65 %
- taux d'évolution des médailles barème RVD : 0,50%
- taux d'évolution des médailles autres barèmes : - 0,5%

En application de la recommandation ANC 2013-02 qui préconise de provisionner l'intégralité des engagements de retraite et avantages similaires, la société a comptabilisé les engagements relatifs aux médailles du travail et aux indemnités de départ en retraite.

Les montants s'élèvent au 31 décembre 2022 à :

- Retraite : 3 392 116 €
- Médailles du travail : 196 002 €

Evènements significatifs survenus post clôture

Néant

ELEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AUX COMPTES DU BILAN ACTIF

ONYX EST

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS		Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
				Réévaluation	Acqu. et apports
Frais d'établissement et de développement (I)			0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			7 621 428	0	9 486
Terrains			9 935 474	0	0
Constructions	Sur sol propre	32 784 567	0	102 586	
	Sur sol d'autrui	862 462	0	12 598	
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	6 697 425	0	203 139	
Installations techniques, matériel et outillage industriels			42 693 863	0	954 747
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	144 370	0	0	
	Matériel de transport	46 352 979	0	52 873	
	Matériel de bureau et mobilier informatique	1 304 977	0	72 921	
	Emballages récupérables et divers	326 090	0	0	
Immobilisations corporelles en cours			2 653 426	0	3 167 611
Avances et acomptes			0	0	0
TOTAL (III)			143 755 633	0	4 566 474
Participations évaluées par mise en équivalence			0	0	0
Autres participations			4 977 454	0	4 634 760
Autres titres immobilisés			7 118	0	0
Prêts et autres immobilisations financières			160 673	0	3 318
TOTAL (IV)			5 145 245	0	4 638 078
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			156 522 306	0	9 214 038
Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
		Virement	Cession		Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		2 897 457	40 977	4 692 480	0
Terrains		989 299	261 323	8 684 852	0
Constructions	Sur sol propre	4 912 974	628 015	27 346 165	0
	Sur sol d'autrui	140 004	13 063	721 993	0
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	1 693 200	147 532	5 059 831	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels		6 350 494	368 958	36 929 157	0
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	92 798	2 229	49 343	0
	Matériel de transport	10 814 122	2 423 866	33 167 865	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	230 065	24 974	1 122 859	0
	Emballages récupérables et divers	158 471	3 538	164 081	0
Immobilisations corporelles en cours		1 647 584	0	4 173 452	0
Avances et acomptes		0	0	0	0
TOTAL (III)		27 029 011	3 873 498	117 419 599	0
Participations évaluées par mise en équivalence		0	0	0	0
Autres participations		0	0	9 612 214	0
Autres titres immobilisés		0	0	7 118	0
Prêts et autres immobilisations financières		8 400	112 399	43 193	0
TOTAL (IV)		8 400	112 399	9 662 525	0
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		29 934 868	4 026 874	131 774 603	0

Amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables			Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement (I)			0	0	0	0	
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			6 789 771	124 766	2 938 433	3 976 103	
Terrains			4 287 925	14 228	495 913	3 806 239	
Constructions	Sur sol propre	22 597 396	884 753	4 928 508	18 553 641		
	Sur sol d'autrui	335 921	65 134	80 593	320 462		
	Installations générales, agencements	5 462 831	226 412	1 439 325	4 249 918		
Installations techniques, matériels et outillages			35 399 232	1 942 413	6 657 140	30 684 505	
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers	117 082	3 487	71 411	49 158		
	Matériel de transport	39 753 480	1 222 877	11 563 725	29 412 632		
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 018 958	143 503	246 197	916 263		
	Emballages récupérables et divers	322 242	1 076	159 238	164 081		
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)			109 295 066	4 503 883	25 642 050	88 156 899	
TOTAL GENERAL (I + II + III)			116 084 837	4 628 649	28 580 483	92 133 002	
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exception-nel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionne l	
Frais étab	0	0	0	0	0	0	0
Autres	0	0	0	0	0	0	0
Terrains	0	0	0	0	0	0	0
Constructions :							
sol propre	0	0	0	0	0	0	0
sol autrui	0	0	0	0	0	0	0
install.	0	0	0	0	0	0	0
Autres immobilisations :							
Inst. techn.	0	0	0	0	0	0	0
Inst gén.	0	0	0	0	0	0	0
M.Transport	0	0	0	0	0	0	0
Mat bureau.	0	0	0	0	0	0	0
Emball.	0	0	0	0	0	0	0
CORPO.	0	0	0	0	0	0	0
Acquis. de titre	0			0			0
TOTAL		0	0	0	0	0	0
Cadre C			Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler			0	0	0	0	
Primes de remboursement des obligations			0	0	0	0	

Provisions

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers	0	0	0	0
Provisions investissements	0	0	0	0
Provisions pour hausse des prix	0	0	0	0
Amortissements dérogatoires	0	0	0	0
- Dont majorations exceptionnelles de 30%	0	0	0	0
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions implantation étranger après 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions pour prêts d'installation	0	0	0	0
Autres provisions réglementées	0	0	0	0
TOTAL (I)	0	0	0	0
Provisions pour litige	498 273	221 925	312 603	407 595
Frais de développement	0	0	0	0
Provisions pour pertes sur marchés à terme	0	0	0	0
Provisions pour amendes et pénalités	0	0	0	0
Provisions pour pertes de change	0	0	0	0
Provisions pour pensions	4 102 231	405 049	1 115 164	3 392 116
Provisions pour impôts	0	0	0	0
Provisions pour renouvellement des immobilisations	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien	0	0	0	0
Provisions pour charges soc et tisc sur congés à payer	0	0	0	0
Autres provisions pour risques et charges	8 651 930	585 000	2 132 977	7 103 953
TOTAL (II)	13 252 434	1 211 974	3 560 744	10 903 664
Provisions sur immos incorporelles	22 867	0	0	22 867
Provisions sur immos corporelles	0	0	0	0
Provisions sur titres mis en équivalence	0	0	0	0
Provisions sur titres de participations	0	0	0	0
Provisions sur autres immos financières	0	0	0	0
Provisions sur stocks	0	0	0	0
Provisions sur comptes clients	5 391 061	3 173 509	4 177 430	4 387 140
Autres provisions pour dépréciations	0	0	0	0
TOTAL (III)	5 413 928	3 173 509	4 177 430	4 410 007
TOTAL GENERAL (I + II + III)	18 666 362	4 385 483	7 738 174	15 313 671
Dont dotations et reprises d'exploitation		4 385 483	5 360 813	
Dont dotations et reprises financières		0	0	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		0	1 209 000	
dépréciations des titres mis en équivalence				0

Les montants s'élèvent au 31 décembre 2022 à :

- Retraite : 3 392 116 €

- Médailles du travail : 196 002 €

Immobilisations incorporelles

Eléments constitutifs du fonds commercial

Le fonds commercial se décompose de la manière suivante :

	Valeur nette	Durée
Droit au bail		
Eléments achetés avec protection juridique	684 024	20 ans
Eléments achetés sans protection juridique		
Eléments dont l'inscription résulte d'une réévaluation		
Eléments reçus en apport		
Total	684 024	

Charges constatées d'avance

18 / 42

Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
	0
Fnrs-RRR à obtenir	118 307
Clts - FAE	27 391 695
	0
Organismes Sociaux -	16 003
Etat - PAR	148 294
Pers. - pdts à recev	1 416
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
TOTAL	27 675 715

ELEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AUX COMPTES DU BILAN PASSIF

ONYX EST

CAPITAL SOCIAL ET RESERVES

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. Dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	2 491 968						2 491 968
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	8 762 002						8 762 002
Ecart de réévaluation	0						0
Réserve légale	249 197						249 197
Réserves statutaires ou contractuelles	0						0
Réserves réglementées	0						0
Autres réserves	1 244 224						1 244 224
Report à nouveau	17 788 172				69		17 788 241
Résultat de l'exercice	8 019 534	16 693 297		8 019 465	-69		16 693 297
Subventions d'investissement	268 499		60 087				208 412
Provisions réglementées	0						0
TOTAL CAPITAUX PROPRES	38 823 595	16 693 297	60 087	8 019 465	0	0	47 437 340

Composition du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2022	Valeur nominale
Actions ordinaires	155 748			155 748	16
Actions amorties				0	
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)				0	
Actions préférentielles				0	
Parts sociales				0	
Certificats d'investissement				0	
Total	155 748	0	0	155 748	

Subventions d'investissements

Date	Organisme	Biens subventionnés	Montant	Amortissement		
				Mode	Date mise en service	Durée
02/10/2007	ADEME	CTHP	200 000	LINEAIRE	29/06/2008	10 ans
21/06/2019	CITEO	TRI FIBREUX TRIEST	400 000	LINEAIRE	21/06/2019	7 ans

Produits constatés d'avance

23 / 42

Charges à payer

	Montant
Fnrs - FNP	16 828 235
Fnrs immos - FNP	97 856
Clts-RRR à accorder	197 418
Pers.-dettes prov CP	1 754 478
Prov part intéressmt	1 260 474
Ch. Soc. s/CP	727 231
Organismes Sociaux -	6 238
Organismes Sociaux -	905 757
Etat - CAP	212 949
Pers.-aut chge à pay	1 209 189
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
TOTAL	23 199 825

ETAT DES ECHEANCES, DES CREANCES ET DETTES

ONYX EST

Etats des échéances des créances et des dettes

Cadre A		Etat des créances		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an	
Créances rattachées à des participations				0	0	0	
Prêts				0	0	0	
Autres immos financières				43 193	0	43 193	
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE				43 193	0	43 193	
Clients douteux ou litigieux				1 827 847	1 827 847	0	
Autres créances clients				46 510 278	46 510 278	0	
Créances représentatives de titres prêtés				0	0	0	
Personnel et comptes rattachés				1 416	1 416	0	
Securité sociale et autres organismes sociaux				16 003	16 003	0	
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices			0	0	0	
	Taxe sur la valeur ajoutée			3 141 708	3 141 708	0	
	Autres impôts			0	0	0	
	Etat - divers			217 549	217 549	0	
Groupes et associés				36 277 503	36 277 503	0	
Débiteurs divers				630 658	630 658	0	
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT				88 622 961	88 622 961	0	
Charges constatées d'avance				623 184	623 184	0	
TOTAL DES CREANCES				89 289 338	89 246 145	43 193	
Prêts accordés en cours d'exercice				0			
Remboursements obtenus en cours d'exercice				0			
Prêts et avances consentis aux associés				0			
Cadre B	Etat des dettes			Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles				0	0	0	0
Autres emprunts obligataires				0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine				0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine				0	0	0	0
Emprunts et dettes financières divers				814 363	752 819	61 544	0
Fournisseurs et comptes rattachés				23 176 678	23 176 678	0	0
Personnel et comptes rattachés				4 256 191	4 256 191	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				2 662 743	2 662 743	0	0
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			0	0	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée			7 393 637	7 393 637	0	0
	Obligations cautionnées			0	0	0	0
	Autres impôts			275 061	275 061	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				139 960	139 960	0	0
Groupes et associés				25 980 896	25 980 896	0	0
Autres dettes				1 820 057	1 820 057	0	0
Dette représentative de titres empruntés				0	0	0	0
Produits constatés d'avance				0	0	0	0
TOTAL DES DETTES				66 519 586	66 458 042	61 544	0
Emprunts souscrits en cours d'exercice				0	Emprunts auprès des associés personnes physiques		0
Emprunts remboursés en cours d'exercice				0			

ELEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU COMPTE DE RESULTAT

ONYX EST

Chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	Exercice N	Exercice N-1	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises	24 458 056	21 926 760	12%
Production vendue biens	0	0	0%
Production vendue services	131 204 637	129 878 031	1%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	155 662 693	151 804 790	3%
Chiffres d'affaires nets-Export	0	0	0%
Chiffres d'affaires nets	155 662 693	151 804 790	3%

Impôt sur les sociétés

Ventilation de l'impôt :

Impôts	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	18 166 030	-4 641 076
Résultat exceptionnel	1 675 735	-428 119
IS sur résultats décalage temporel et permanent	-11 575 486	3 131 187
Participations des salariés	827 004	-211 284
Contribution sociale		0
Contribution exceptionnelle		0
TOTAL	9 093 283	-2 323 161

AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS

ONYX EST

Engagements hors bilan

Catégorie d'engagement	Total	< 1 an	de 1 à 5 ans	> 5 ans
Engagements donnés (à détailler)				
Garanties de soumission, performance et d'exploitation	312 312	282 312		30 000
	0			
	0			
	0			
A.Total engagements liés à l'exploitation	312 312	282 312	0	30 000
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
B.Total engagements liés au financement	0	0	0	0
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
C. Total autres engagements donnés	0	0	0	0
I. Total engagements donnés (A+B+C)	312 312	282 312	0	30 000
Engagements reçus (à détailler)				
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
II. Total engagements reçus	0	0	0	0
Engagements réciproques (à détailler)				
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
III. Total engagements réciproques	0	0	0	0

Situation fiscale différée ou latente

<i>Libellé</i>	31/12/2022	31/12/2021
Bases d'accroissement de la dette future d'impôt		
Provisions réglementées	0	0
Subventions d'investissement	208 412	268 499
Ecart d'évaluation négatif des titres d'O.P.V.C.M		
Ecart de conversion Actif	0	0
Autres charges déduites d'avance		
Plus values à long terme en sursis d'imposition		
Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt	208 412	268 499
Total passif d'impôt futur	53 833	69 353
Bases d'allègement de la dette future d'impôt		
Amortissements des logiciels		
Pertes potentielles sur contrat à long terme		
Provisions pour retraites et obligations similaires	-3 392 116	-4 102 231
Autres risques et charges provisionnés	-2 999 877	-3 735 307
Charges à payer	-805 931	-902 802
Ecart d'évaluation positif des titres d'O.P.V.C.M		
Ecart de conversion Passif	0	0
Autres produits taxés d'avance		
Déficits reportables fiscalement		
Total bases d'allègement de la dette future d'impôt	-7 197 924	-8 740 340
Total actif d'impôt futur	-1 859 224	-2 257 630
Situation nette	-1 805 391	-2 188 276

(1) Taux d'impôt :

25,83%

25,83%

Effectif moyen

	Effectif moyen salarié		Effectif moyen mis à la disposition de l'entreprise		Effectif moyen global	
Effectif	N	N-1	N	N-1	N	N-1
Ingénieurs et Cadres	92	83			92	83
Agents de maîtrise	86	79			86	79
Employés et techniciens	67	64			67	64
Ouvriers	359	380			359	380
Autres	12	13			12	13
TOTAL	616	618	0	0	616	618

Intégration fiscale

Au cours de l'exercice 2001, ONYX EST a opté pour le groupe d'intégration fiscale constitué par Veolia Environnement.

Cette option a été reconduite pour une nouvelle période de cinq ans à compter du 01 janvier 2016. Veolia Environnement SA est seule redevable envers l'Administration française de l'impôt courant calculé sur la base de l'ensemble. L'économie susceptible d'en résulter est acquise à l'intégrante : Veolia Environnement SA.

Cette option est sans incidence sur la charge d'impôt sur les bénéfices comptabilisée par ONYX EST

Honoraires de commissariat aux comptes

Les honoraires de commissariat aux comptes encourus au titre du contrôle légal des comptes et au titre des prestations de service entrant dans les diligences directement liées à cette mission sont mentionnés dans l'annexe aux comptes consolidés du Groupe Veolia.

Identité de la société consolidante

Les comptes de ONYX EST sont inclus suivant la méthode de l'intégration globale dans les comptes de :

Dénomination et siège social	Forme juridique	Capital
VEOLIA ENVIRONNEMENT 21 RUE DE LA BOETIE 75008 PARIS	SA	3.572.871.835 euros

Cette option a été reconduite pour une nouvelle période de cinq ans à compter du 01 janvier 2021. Veolia Environnement a établi les états financiers consolidés du Groupe Veolia sous le numéro d'identification : 403 210 032 R.C.S. Paris.

La copie des états financiers peut être obtenue au siège administratif situé 30, rue Madeleine Vionnet 93300 Aubervilliers

Tableau des filiales et des participations

Filiales et participations	Capital (4)	Réserves et report à nouveau avant affectations (4)	Quot e-part du capital détenu	Valeurs comptables des titres détenus		Prêt s avan ces cons entis non rem bour sés	Cauti ons et aval s donn és par la sté	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividen des encaiss és par la société en cours d'exerci ce
				Brute	Nette					
A. Renseignements détaillés(1) (2)										
Filiales (+ de 50% du capital détenu par la société)										
RIMMA	80 000	1 332 364	99,48	788 040	788 040			12 437 189	458 118	0
VALEST	824 544	4 651 009	97,69	2 099 926	2 099 926			39 490 787	-693 809	0
Participations (10 à 50% du capital)										
ALPHA	960 000	2 404 268	50	874 863	874 863			17 839 335	850 034	0
ATEP	1 280 000	1 747 195	50	1 181 434	1 181 434			12 258 628	540 526	0
VPRR	50 000	263 302	50	25 000	25 000			41 233 444	-109 017	0
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations non reprises au A.										
françaises (ensemble)				8 190	8 190					
étrangères (ensemble) (3)										
des sociétés françaises										
n dans des sociétés étrangères										

(1) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte 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).

(2) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation indiquer la dénomination et le siège social.

(3) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(4) Dans la monnaie locale d'opération.

Résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

Etabli en EUR					
Nature des indications	Exercice N-4	Exercice N-3	Exercice N-2	Exercice N-1	Exercice N
I. Capital en fin d'exercice					
a) Capital social (en EUR)	2 491 968	2 491 968	2 491 968	2 491 968	2 491 968
b) Nombre d'actions ordinaires existantes	155 748	155 748	155 748	155 748	155 748
c) Nombre d'actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote) existantes	0	0	0	0	0
d) Nombre maximal d'actions futures à créer	0	0	0	0	0
d-1) par conversion d'obligations	0	0	0	0	0
d-2) par exercice de droits de souscription	0	0	0	0	0
II. Résultat de l'exercice (en EUR)					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	134 475 730	134 783 891	129 160 178	151 804 790	155 662 693
b) Résultat avant impôts et charges calculées	11 859 335	11 630 382	8 755 416	18 059 217	22 286 084
c) Impôt sur les bénéfices	-886 393	0	402 530	2 099 917	2 323 161
d) Participation des salariés dûe au titre de l'exercice	-46 776	-135	-12 032	720 635	827 004
e) Dotations aux amortissements et provisions	6 554 179	7 304 953	8 070 480	7 219 131	2 444 319
f) Résultat après impôts et charges calculées	6 238 325	4 325 564	294 438	8 019 534	16 691 600
g) Résultat distribué au titre de l'exercice	10 590 864	0	294 364	8 019 465	0
III. Résultat par action (en EUR)					
a) Résultat après impôts mais avant charges calculées	82	75	54	98	123
b) Résultat après impôts et charges calculées	40	28	2	51	107
c) Dividende ordinaire net attribué à chaque action	68	0	2	0	0
IV. Personnel					
a) Effectif moyen des salariés employés	670	642	640	618	616
b) Montant de la masse salariale de l'exercice	22 096 614	21 531 051	22 370 118	22 550 707	22 938 398
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, retraites...) (EUR)	11 039 063	10 293 715	10 128 486	10 112 229	10 743 320

ELEMENTS DE GESTION

ONYX EST

Soldes intermédiaires de gestion

Libellés	31/12/2022	Production+ Ventes en %	31/12/2021	Production+ Ventes en %
Ventes de marchandises	24 458 056	17,26%	21 926 760	15,65%
-Coût d'achat des marchandises vendues	13 971 730	9,86%	11 717 198	8,36%
Marge commerciale	10 486 325	7,40%	10 209 562	7,29%
Production vendue	131 204 637	92,60%	129 878 031	92,71%
+Production stockée	0	0,00%	0	0,00%
+Production immobilisée	0	0,00%	0	0,00%
-Déstockage des productions	0	0,00%	0	0,00%
Production de l'exercice	131 204 637	92,60%	129 878 031	92,71%
-Matières premières et autres approvisionnements		0,00%		0,00%
-Sous-traitance		0,00%		0,00%
Marge de production	131 204 637	92,60%	129 878 031	92,71%
+Marge commerciale	10 486 325	7,40%	10 209 562	7,29%
Marge globale d'activité	141 690 963	100,00%	140 087 592	100,00%
-Autres consommations en provenance de tiers	91 419 542	64,52%	91 797 181	65,53%
Valeur ajoutée	50 271 420	35,48%	48 290 411	34,47%
+Subvention d'exploitation	997 147	0,70%	723 028	0,52%
-Impôts, taxes	4 359 772	3,08%	4 038 928	2,88%
-Charges de personnel	33 681 718	23,77%	32 662 936	23,32%
Excédent (ou insuffisance) brut(e) d'exploitation	13 227 077	9,34%	12 311 575	8,79%
+Reprises sur charges et transferts de charges	5 483 985	3,87%	4 408 121	3,15%
+Autres produits	8 437	0,01%	14 282	0,01%
-Dot. aux amortissements, dépr. et provisions	9 014 131	6,36%	10 098 043	7,21%
-Autres charges	356 970	0,25%	-216 837	-0,15%
Résultat d'exploitation	9 348 398	6,60%	6 852 771	4,89%
+QP sur op faites en commun (profits).	1 760	0,00%	507	0,00%
+Produits financiers	9 028 765	6,37%	5 190 139	3,70%
-QP sur op. faites en commun (pertes)	0	0,00%	0	0,00%
-Charges financières	212 894	0,15%	27 341	0,02%
Résultat courant avant impôt	18 166 030	12,82%	12 016 076	8,58%
Produits exceptionnels	1 925 331	1,36%	830 876	0,59%
-Charges exceptionnelles	249 595	0,18%	2 006 866	1,43%
Résultat exceptionnel	1 675 735	1,18%	-1 175 990	-0,84%
-Participation des salariés	827 004	0,58%	720 635	0,51%
-Impôts sur les bénéfices	2 323 161	1,64%	2 099 917	1,50%
Résultat de l'exercice	16 691 600	11,78%	8 019 534	5,72%
Produits de cession des éléments d'actif	656 244	0,46%	770 789	0,55%
Valeur comptable des éléments cédés	404 582	0,29%	486 390	0,35%
Plus et moins value de l'exercice	251 661	0,18%	284 399	0,20%

Capacité d'autofinancement

31/12/2022		
Libellé	Exercice N	Exercice N-1
Méthode additive		
Résultat de l'exercice	16 691 600	8 019 534
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	9 014 131	11 307 043
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	6 569 813	4 087 913
+ Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés	404 582	486 390
- Produits des cessions des éléments d'actif	656 244	770 789
- Subventions d'investissements virées au compte de résultat	60 087	60 087
Capacité d'autofinancement	18 824 170	14 894 178

Libellé	Exercice N	Exercice N-1
Méthode soustractive		
Excédent (ou insuffisance) brut d'exploitation	13 227 077	12 311 575
+ Transferts de charges (d'exploitation)	123 173	320 208
+ Autres produits (d'exploitation)	8 437	14 282
- Autres charges (d'exploitation)	356 970	-216 837
+/- Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	1 760	507
+ Produits financiers (a)	9 028 765	5 190 139
- Charges financières (b)	212 894	27 341
+ Produits exceptionnels (c)	154 987	0
- Charges exceptionnelles (d)	0	311 476
- Participation des salariés aux résultats	827 004	720 635
- Impôts sur les bénéfices	2 323 161	2 099 917
Capacité d'autofinancement	18 824 170	14 894 178

(a) Sauf reprises sur dépréciations et provisions.

(b) Sauf dotations aux amortissements, dépréciations et provisions financiers.

(c) Sauf produits des cessions d'immobilisations, quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat et reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles.

(d) Sauf valeur comptable des immobilisations cédées et dotations aux amortissements, dépréciations et provisions exceptionnelles.

Tableau de financement

Calcul de la variation du fond de roulement net global	31/12/2022	31/12/2021
+ Capacité d'autofinancement	18 824 170	14 894 178
+ Cessions d'immobilisations incorporelles	0	0
+ Cessions d'immobilisations corporelles	656 244	770 789
+ Cessions ou réductions d'immobilisations financières	112 399	0
+ Augmentation de capital ou apports (sf augmentation par incorporation de réserves)	0	0
+ Augmentation des autres capitaux propres	0	0
+ Augmentation des dettes financières	15 252 999	0
+ TOTAL des Ressources	34 845 812	15 664 967
- Distributions mises en paiement au cours de l'exercice	-8 019 465	-294 364
- Acquisitions d'immobilisations incorporelles	-9 486	0
- Acquisitions d'immobilisations corporelles	-4 566 474	-3 234 027
- Acquisitions d'immobilisations financières	-27 175	-53 057
- Charges à répartir sur plusieurs exercices	0	0
- Réduction des capitaux propres		
- Remboursement des dettes financières		-9 053 689
- TOTAL des Emplois	-12 622 600	-12 635 137
Variation du fonds de roulement net global : Ressource Nette ou Emploi Net	22 223 211	3 029 830

Utilisation de la variation du fond de roulement net global	31/12/2022	31/12/2021
Variation des actifs d'exploitation (a):		
Stock et en cours	200 215	-454 758
Avances et acomptes versés sur commande	-80 242	-3 250
Créances clients, comptes rattachés et autres créances d'exploitation, variations des autres débiteurs (b) (e)	-3 652 375	-9 764 452
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	255 651	389 110
Dettes fournisseurs, comptes rattachés et autres dettes d'exploitation, Variation des autres créditeurs(d)	-2 000 841	9 554 440
Besoin en (ou dégagement de) fonds de roulement "Exploitation"	-5 277 592	-278 909
Variation des dettes hors exploitation (c)		
Variation des autres débiteurs (a) (b) (e)	-16 565 277	-2 783 760
Variation des autres créditeurs (c) (d)	-490 913	84 353
Besoin en (ou dégagement de) fonds de roulement "Hors exploit."	-17 056 189	-2 699 407
Variation des disponibilités (a)	146 205	-86 336
Variation des concours bancaires courants et des soldes créditeurs de banque (c)	-35 634	34 822
Variation de trésorerie nette	110 571	-51 514
Utilisation de la variation du fonds de roulement net global : Ressource Nette ou Emploi Net	-22 223 211	-3 029 830

(a) les augmentations des éléments d'actif concernés engendrent des besoins en fonds de roulement (signe -).

(b) y compris les charges constatées d'avance.

(c) les augmentations des éléments de passif concernés engendrent des ressources en fonds de roulement (signe +)

(d) y compris les produits constatés d'avance .

(e) y compris valeurs mobilières de placement

Tableau de flux de trésorerie

<i>Libellé</i>	31/12/2022	31/12/2021
Flux de trésorerie d'exploitation		
Résultat de l'exercice	16 691 600	8 019 534
Dotations nettes aux amortissements	4 628 648	3 005 105
Dotations nettes aux provisions	-2 184 330	2 047 508
Autres éléments calculés		
Marge brute d'autofinancement	19 135 919	13 072 147
(Augmentation) / diminution des stocks	200 215	-454 758
(Augmentation) / diminution des avances et acomptes versés sur commandes	-80 242	-3 250
Augmentation / (diminution) des avances et acomptes reçus sur commandes	255 651	389 110
(Augmentation) / diminution des clients, comptes rattachés et autres créances	-20 217 656	-12 310 891
Augmentation / (diminution) des fournisseurs, comptes rattachés et autres dettes	-2 491 754	9 401 471
Flux de trésorerie d'exploitation (i)	-3 197 868	10 093 831
Acquisitions d'immobilisations corporelles et incorporelles	-4 575 960	-3 234 027
Acquisitions d'immobilisations financières	-27 176	-53 057
Cessions d'immobilisations corporelles et incorporelles	404 583	2 652 908
Cessions et réductions d'immobilisations financières	112 399	0
Autres flux liés aux investissements	-60 087	-60 087
Flux d'investissement (ii)	-4 146 242	-694 264
Augmentation / (diminution) de capital et primes liées	0	0
Dividendes versés	-8 019 465	-294 364
Augmentation / (diminution) des dettes financières	15 252 999	-9 053 689
Flux de financement (iii)	7 233 534	-9 348 053
Variation de trésorerie de l'exercice (i + ii + iii)	-110 576	51 514
Trésorerie à l'ouverture de l'exercice	125 239	73 725
Trésorerie à la clôture de l'exercice	14 668	125 239

Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	0		0	0
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de développement	0	0	0	0
Concessions, brevets et droits similaires	58 304	58 304	0	0
Fonds commercial	4 624 690	3 940 666	684 024	808 790
Autres immobilisations incorporelles	9 486	0	9 486	0
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0
TOTAL immobilisations incorporelles	4 692 480	3 998 970	693 509	808 790
Terrains	8 684 852	3 806 239	4 878 612	5 647 549
Constructions	33 127 989	23 124 021	10 003 968	11 948 307
Installations techniques, matériel	36 929 157	30 684 505	6 244 652	7 294 631
Autres immobilisations corporelles	34 504 148	30 542 133	3 962 015	6 916 656
Immobilisations en cours	4 173 452	0	4 173 452	2 653 426
Avances et acomptes	0	0	0	0
TOTAL immobilisations corporelles	117 419 599	88 156 899	29 262 700	34 460 567
Participations selon la méthode de meq	0	0	0	0
Autres participations	9 612 214	0	9 612 214	4 977 454
Autres participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	7 118	0	7 118	7 118
Prêts	0	0	0	0
Autres immobilisations financières	43 193	0	43 193	160 673
TOTAL immobilisations financières	9 662 525	0	9 662 525	5 145 245
Total Actif Immobilisé (II)	131 774 603	92 155 869	39 618 734	40 414 602
matières premières				
approvisionnements	558 812	0	558 812	652 800
En cours de production de biens	0	0	0	0
En cours de production de services	0	0	0	0
Produits intermédiaires et finis	0	0	0	0
Marchandises	374 937	0	374 937	643 460
TOTAL Stock	933 749	0	933 749	1 296 260
Avances et acomptes versés sur commandes	83 492	0	83 492	3 250
Clients et comptes rattachés	48 338 125	4 387 140	43 950 986	47 670 054
Autres créances	40 284 836	0	40 284 836	23 719 554
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
TOTAL Créances et divers	88 706 453	4 387 140	84 319 313	71 392 858
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
dont actions propres:				
Disponibilités	14 668	0	14 668	160 872
TOTAL Disponibilités	14 668	0	14 668	160 872
Charges constatées d'avance	623 184	0	623 184	283 562
Total Actif Circulant (III)	90 278 053	4 387 140	85 890 913	73 133 552
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	0		0	0
Prime de remboursement des obligations (V)	0		0	0
Ecart de conversion actif (VI)	0		0	0
Total Général (I à VI)	222 052 656	96 543 009	125 509 647	113 548 154

Bilan passif

BILAN-PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel dont versé : 2 491 968	2 491 968	2 491 968
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	8 762 002	8 762 002
Ecart de réévaluation dont écart d'équivalence 0	0	0
Réserve légale	249 197	249 197
Réserves statutaires ou contractuelles	0	0
Réserves réglementées dont réserve des prov. fluctuation des cours : 0	0	0
Autres réserves dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : 0	1 244 224	1 244 224
Report à nouveau	17 788 242	17 788 172
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	16 691 600	8 019 534
Sous-Total : Situation Nette	47 227 232	38 555 096
Subventions d'investissement	208 412	268 499
Provisions réglementées	0	0
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	47 435 644	38 823 595
Produit des émissions de titres participatifs	0	0
Avances conditionnées	0	0
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)	0	0
Provisions pour risques	407 595	1 835 325
Provisions pour charges	10 496 069	11 417 109
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	10 903 664	13 252 434
Emprunts obligataires convertibles	0	0
Autres emprunts obligataires	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0	35 634
Emprunts et dettes financières divers dont emprunts participatifs : 0	26 795 258	11 042 260
TOTAL Dettes financières	26 795 258	11 077 893
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	650 754	395 103
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 176 678	28 009 942
Dettes fiscales et sociales	14 587 632	19 538 257
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	139 960	179 066
Autres dettes	1 820 057	2 271 865
TOTAL Dettes d'exploitation et divers	40 375 081	50 394 232
Produits constatés d'avance	0	0
TOTAL DETTES (IV)	67 170 340	61 472 125
Ecart de conversion Passif (V)	0	0
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	125 509 647	113 548 154