

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Exercice 2022			Exercice 2021
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	0	0	0	0
Production vendue biens	0	0	0	0
Production vendue services	0	0	0	0
Chiffres d'affaires nets	0	0	0	0
Production stockée			0	0
Production immobilisée			0	0
Subventions d'exploitation			0	0
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			0	0
Autres produits			0	0
Total des produits d'exploitation (I)			0	0
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			0	0
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			1 538	1 576
Impôts, taxes et versements assimilés			0	0
Salaires et traitements			0	0
Charges sociales			0	0
Dotations d'exploitation	sur	Dotations aux amortissements	0	0
	immobilisations	Dotations aux provisions	0	0
	Sur actif circulant : dotations aux provisions		0	0
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		0	0
Autres charges			0	0
Total des charges d'exploitation (II)			1 538	1 576
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-1 538	-1 576
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			0	0
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			0	0
Produits financiers de participations			0	0
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			0	0
Autres intérêts et produits assimilés			0	0
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)			0	0
Dotations financières aux amortissements et provisions			0	0
Intérêts et charges assimilées			0	0
Différences négatives de change			0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
Total des charges financières (VI)			0	0
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			0	0
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			-1 538	-1 576

Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite)	Exercice 2022	Exercice 2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	0
Produits exceptionnels sur opérations en capital	0	0
Reprises sur provisions et transferts de charges	0	0
Total des produits exceptionnels (VII)	0	0
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0	0
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	0	0
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	0	0
Total des charges exceptionnelles (VIII)	0	0
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	0	0
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	0	0
Impôts sur les bénéfices (X)	0	0
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	0	0
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	1 538	1 576
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	-1 538	-1 576



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

Valbara S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

Valbara S.A.S.

2-4 avenue des Canuts - 69120 Vaulx-en-Velin

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

Valbara S.A.S.

2-4 avenue des Canuts - 69120 Vaulx-en-Velin

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

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

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par la collectivité des associés, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Valbara S.A.S. 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 votre 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.

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 Président.

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 29 juin 2023

KPMG SA

Eric Jacquet
Associé

Valbara S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2022

COMPTES ANNUELS

Société : VALBARA

Forme juridique : Société par actions simplifiée

Siège social : 2 Avenue des Canuts 69120 VAULX-EN-VELIN

Date de clôture : 31/12/2022

Sommaire

Bilan - Actif.....	4
Bilan - Passif.....	5
Compte de résultat.....	6
Compte de résultat (suite).....	7
Annexes aux comptes annuels.....	8
Faits marquants de l'exercice.....	9
Règles et méthodes comptables.....	9
Convention comptable générale.....	9
Principales règles comptables.....	9
Changements de méthode.....	10
Immobilisations incorporelles et corporelles.....	10
Immobilisations incorporelles.....	10
Immobilisations corporelles.....	10
Immobilisations financières.....	10
Autres immobilisations financières	10
Stocks.....	10
Créances.....	11
Disponibilités.....	11
Subventions d'investissement.....	11
Provisions pour risques et charges.....	11
Informations complémentaires.....	11
Notion de résultat courant et exceptionnel.....	11
Avantages au personnel.....	11
Evènements significatifs survenus post clôture.....	12
Informations bilan Actif.....	13
Immobilisations.....	14
Amortissements.....	15
Charges constatées d'avance et produits à recevoir.....	16
Charges constatées d'avance.....	16
Produits à recevoir.....	16
Informations bilan Passif.....	17
CAPITAL SOCIAL ET RESERVES.....	18
Variation des capitaux propres.....	18
Composition du capital social.....	18
Subventions d'investissements.....	19
Provisions pour risques et charges.....	19
Produits constatés d'avance et charges à payer.....	20
Produits constatés d'avance.....	20
Charges à payer.....	20
Etat échéances créances dettes.....	21
Etats des échéances des créances et des dettes.....	22
Informations compte de résultat.....	23
Chiffre d'affaires.....	24
Résultat exceptionnel.....	25
Participation des salariés.....	
Impôt sur les sociétés.....	26
Autres éléments d'informations.....	27
Engagements hors bilan.....	28

<u>Situation fiscale différée ou latente.....</u>	<u>29</u>
<u>Effectif moyen.....</u>	<u>30</u>
<u>Intégration fiscale.....</u>	<u>31</u>
<u>Honoraires de commissariat aux comptes.....</u>	<u>31</u>
<u>Identité de la société consolidante.....</u>	<u>31</u>
<u>Tableau des filiales et des participations.....</u>	<u>32</u>
<u>Résultats de la société au cours des 5 derniers exercices.....</u>	<u>33</u>
<u>Éléments de gestion.....</u>	<u>34</u>
<u>Soldes intermédiaires de gestion</u>	<u>35</u>
<u>Capacité d'autofinancement.....</u>	<u>36</u>
<u>Tableau de financement.....</u>	<u>37</u>
<u>Tableau de flux de trésorerie.....</u>	<u>38</u>

Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice 2022			Exercice 2021
	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	17 605	17 605	0	0
Fonds commercial	2 881 133	2 881 133	0	0
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Avances sur immobilisations incorporelles	0	0	0	0
TOTAL immobilisations incorporelles	2 898 738	2 898 738	0	0
Terrains	1 293 969	618 993	674 975	0
Constructions	12 824 452	7 813 136	5 011 316	0
Installations techniques, matériel	27 924 676	16 098 875	11 825 802	0
Autres immobilisations corporelles	12 097 792	10 191 105	1 906 687	0
Immobilisations en cours	2 933 809	0	2 933 809	0
Avances et acomptes	0	0	0	0
TOTAL immobilisations corporelles	57 074 698	34 722 108	22 352 590	0
Participations selon la méthode de meq	0	0	0	0
Autres participations	0	0	0	0
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	0	0	0	0
Autres immobilisations financières	8 400	0	8 400	0
TOTAL immobilisations financières	8 400	0	8 400	0
Total Actif Immobilisé (II)	59 981 836	37 620 846	22 360 990	0
Matières premières, approvisionnements	85 451	0	85 451	0
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	76 845	0	76 845	0
TOTAL Stock	162 296	0	162 296	0
Avances et acomptes versés sur commandes	0	0	0	0
Clients et comptes rattachés	15 502 328	244 595	15 257 734	0
Autres créances	7 054 757	0	7 054 757	2 685
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
TOTAL Créances et divers	22 557 085	244 595	22 312 490	2 685
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
dont actions propres:				
Disponibilités	20 497	0	20 497	22 342
TOTAL Disponibilités	20 497	0	20 497	22 342
Charges constatées d'avance	203 595	0	203 595	0
Total Actif Circulant (III)	22 943 473	244 595	22 698 879	25 027
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	0		0	0
Prime de remboursement des obligations (V)	0		0	0
Ecarts de conversion actif (VI)	0		0	0
Total Général (I à VI)	82 925 309	37 865 441	45 059 868	25 027

Bilan passif

BILAN-PASSIF	Exercice 2022	Exercice 2021
Capital social ou individuel dont versé : 9 170 010	9 170 010	37 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	8 170 317	0
Ecart de réévaluation dont écart d'équivalence 0	0	0
Réserve légale	0	0
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	182	0
Report à nouveau	0	-12 242
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-1 538	-1 576
Sous-Total : Situation Nette	17 338 972	23 182
Subventions d'investissement	251 598	0
Provisions réglementées	0	0
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	17 590 570	23 182
Produit des émissions de titres participatifs	0	0
Avances conditionnées	0	0
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)	0	0
Provisions pour risques	13 779	0
Provisions pour charges	13 537 172	0
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	13 550 951	0
Emprunts obligataires convertibles	0	0
Autres emprunts obligataires	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0	0
Emprunts et dettes financières divers dont emprunts participatifs : 0	0	0
TOTAL Dettes financières	0	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 595 113	1 845
Dettes fiscales et sociales	6 131 719	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	45 587	0
Autres dettes	145 929	0
TOTAL Dettes d'exploitation et divers	13 918 348	1 845
Produits constatés d'avance	0	0
TOTAL DETTES (IV)	13 918 348	1 845
Ecart de conversion Passif (V)	0	0
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	45 059 868	25 027

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Exercice 2022			Exercice 2021
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	0	0	0	0
Production vendue biens	0	0	0	0
Production vendue services	0	0	0	0
Chiffres d'affaires nets	0	0	0	0
Production stockée			0	0
Production immobilisée			0	0
Subventions d'exploitation			0	0
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			0	0
Autres produits			0	0
Total des produits d'exploitation (I)			0	0
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			0	0
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			1 538	1 576
Impôts, taxes et versements assimilés			0	0
Salaires et traitements			0	0
Charges sociales			0	0
Dotations d'exploitation	sur	Dotations aux amortissements	0	0
	immobilisations	Dotations aux provisions	0	0
	Sur actif circulant : dotations aux provisions		0	0
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		0	0
Autres charges			0	0
Total des charges d'exploitation (II)			1 538	1 576
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-1 538	-1 576
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			0	0
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			0	0
Produits financiers de participations			0	0
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			0	0
Autres intérêts et produits assimilés			0	0
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)			0	0
Dotations financières aux amortissements et provisions			0	0
Intérêts et charges assimilées			0	0
Différences négatives de change			0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
Total des charges financières (VI)			0	0
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			0	0
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			-1 538	-1 576

Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite)	Exercice 2022	Exercice 2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	0
Produits exceptionnels sur opérations en capital	0	0
Reprises sur provisions et transferts de charges	0	0
Total des produits exceptionnels (VII)	0	0
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0	0
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	0	0
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	0	0
Total des charges exceptionnelles (VIII)	0	0
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	0	0
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	0	0
Impôts sur les bénéfices (X)	0	0
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	0	0
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	1 538	1 576
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	-1 538	-1 576

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

VALBARA

Faits marquants de l'exercice

En date du 31 décembre 2022 a eu lieu un apport partiel d'actif conclu entre VALEST (en tant qu'apporteur) et VALBARA (en tant que bénéficiaire) aux termes duquel la société VALEST 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 le département 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 7 211 584.28 euros.

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.

Autres 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 VALBARA.

2/ Impact du conflit russo-ukrainien

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

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

3/ Impact inflation

Les impacts liés à l'inflation ne sont pas significatifs pour la société VALBARA qui n'a pas eu d'activité au cours de l'année 2022.

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.

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 immobilisations incorporelles sont amorties sur leur durée d'utilisation.

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 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 immobilisations corporelles sont amorties sur leur durée d'utilisation suivant le mode linéaire ou dégressif.

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

Immobilisations financières

Autres immobilisations financières

Les autres immobilisations financières sont composées de dépôts et cautionnement.

Stocks

rechange. Ils sont valorisés selon la méthode du coût unitaire moyen pondéré ou FIFO, en fonction de la nature des biens stockés.

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 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 : 0,90%
- 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
- taux de turn-over : 11,00%
- taux d'inflation : 2%

- table de survie : table 2016-2018

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 : 972 616 €

- Médailles du travail : 70 931 €

Evènements significatifs survenus post clôture

Néant

ELEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AUX COMPTES DU BILAN ACTIF

VALBARA

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)			0	0	2 898 738
Terrains			0	0	1 293 969
Constructions	Sur sol propre		0	0	5 829 993
	Sur sol d'autrui		0	0	5 107 564
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions		0	0	1 886 895
Installations techniques, matériel et outillage industriels			0	0	27 924 676
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers		0	0	94 940
	Matériel de transport		0	0	11 569 649
	Matériel de bureau et mobilier informatique		0	0	270 234
	Emballages récupérables et divers		0	0	162 968
Immobilisations corporelles en cours			0	0	2 933 809
Avances et acomptes			0	0	0
TOTAL (III)			0	0	57 074 698
Participations évaluées par mise en équivalence			0	0	0
Autres participations			0	0	0
Autres titres immobilisés			0	0	0
Prêts et autres immobilisations financières			0	0	8 400
TOTAL (IV)			0	0	8 400
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			0	0	59 981 836

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)			0	0	2 898 738	0
Terrains			0	0	1 293 969	0
Constructions	Sur sol propre		0	0	5 829 993	0
	Sur sol d'autrui		0	0	5 107 564	0
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions		0	0	1 886 895	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels			0	0	27 924 676	0
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers		0	0	94 940	0
	Matériel de transport		0	0	11 569 649	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique		0	0	270 234	0
	Emballages récupérables et divers		0	0	162 968	0
Immobilisations corporelles en cours			0	0	2 933 809	0
Avances et acomptes			0	0	0	0
TOTAL (III)			0	0	57 074 698	0
Participations évaluées par mise en équivalence			0	0	0	0
Autres participations			0	0	0	0
Autres titres immobilisés			0	0	0	0
Prêts et autres immobilisations financières			0	0	8 400	0
TOTAL (IV)			0	0	8 400	0
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			0	0	59 981 836	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		
Fonds commercial		0	2 881 133	0	2 881 133		
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		0	17 605	0	17 605		
TOTAL I		0	2 898 738	0	17 605		
Terrains		0	618 993	0	2 898 738		
Constructions	Sur sol propre	0	4 808 476	0	4 808 476		
	Sur sol d'autrui	0	1 679 110	0	1 679 110		
	Installations générales, agencements	0	1 325 549	0	1 325 549		
Installations techniques, matériels et outillages		0	16 098 875	0	16 098 875		
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers	0	71 324	0	71 324		
	Matériel de transport	0	9 714 345	0	9 714 345		
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	0	245 239	0	245 239		
	Emballages récupérables et divers	0	160 197	0	160 197		
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (II)		0	34 722 108	0	34 722 108		
TOTAL GENERAL (I + II)		0	37 620 846	0	37 620 846		
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 exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab	0	0	0	0	0	0	0
Fonds comm.	0	0	0	0	0	0	0
Autres	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL I	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 titres	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			

Charges constatées d'avance

Produits à recevoir

16 / 38

ELEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AUX COMPTES DU BILAN PASSIF

VALBARA

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	37 000	9 147 010	14 000				9 170 010
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	0	8 170 317					8 170 317
Ecart de réévaluation	0	0					0
Réserve légale	0	0					0
Réserves statutaires ou contractuelles	0	0					0
Réserves réglementées	0	0					0
Autres réserves	0	0	-182				182
Report à nouveau	-12 242	0	-12 242				0
Résultat de l'exercice	-1 576	-1 538	-1 576				-1 538
Subventions d'investissement	0	251 598					251 598
Provisions réglementées	0	0					0
TOTAL CAPITAUX PROPRES	23 182	17 567 388	0	0	0	0	17 590 570

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	3 700	914 701	1 400	917 001	10 €
Actions amorties				0	
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)				0	
Actions préférentielles				0	
Parts sociales				0	
Certificats d'investissement				0	
Total	3 700	914 701	1 400	917 001	

Subventions d'investissements

Date	Organisme	Biens subventionnés	Montant	Amortissement	
				Mode	Durée
12/04/2018	Ademe	Reconditionnement	40 518,48	Linéaire	10 ans
15/02/2019	Ademe	déchets d'activité	365 000,00	Linéaire	7 ans
11/12/2017	Agence de l'eau	Construction plateforme prétraitement des eaux	60 000,00	Linéaire	15 ans
11/12/2017	Ademe	process traitement	20 000,00	Linéaire	10 ans

Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions pour litige	0	13 779	0	13 779
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	0	972 616	0	972 616
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 fisc sur congés à payer	0	0	0	0
Autres provisions pour risques et charges	0	12 564 555	0	12 564 555
TOTAL (II)	0	13 550 951	0	13 550 951

Produits constatés d'avance

Charges à payer

20 / 38

ETAT DES ECHEANCES, DES CREANCES ET DETTES

VALBARA

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				8 400	8 400	0	
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE				8 400	8 400	0	
Clients douteux ou litigieux				82 032	82 032	0	
Autres créances clients				15 420 296	15 420 296	0	
Créances représentatives de titres prêtés				0	0	0	
Personnel et comptes rattachés				10 070	10 070	0	
Securité sociale et autres organismes sociaux				0	0	0	
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices			0	0	0	
	Taxe sur la valeur ajoutée			727 256	727 256	0	
	Autres impôts			0	0	0	
	Etat - divers			76 208	76 208	0	
Groupes et associés				6 018 143	6 018 143	0	
Débiteurs divers				223 080	223 080	0	
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT				22 557 085	22 557 085	0	
Charges constatées d'avance				203 595	203 595	0	
TOTAL DES CREANCES				22 769 080	22 769 080	0	
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				0	0	0	0
Fournisseurs et comptes rattachés				7 595 113	7 595 113	0	0
Personnel et comptes rattachés				1 335 184	1 335 184	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				826 250	826 250	0	0
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			0	0	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée			2 265 394	2 265 394	0	0
	Obligations cautionnées			0	0	0	0
	Autres impôts			1 704 891	1 704 891	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				45 587	45 587	0	0
Groupes et associés				0	0	0	0
Autres dettes				145 929	145 929	0	0
Dette représentative de titres empruntés				0	0	0	0
Produits constatés d'avance				0	0	0	0
TOTAL DES DETTES				13 918 348	13 918 348	0	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

VALBARA

Chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	Exercice N	Exercice N-1	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises	0	0	0%
Production vendue biens	0	0	0%
Production vendue services	0	0	0%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	0	0	0%
Chiffres d'affaires nets-Export	0	0	0%
Chiffres d'affaires nets	0	0	0%

Impôt sur les sociétés

Ventilation de l'impôt :

Impôts	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	-1 538	0
Résultat exceptionnel	0	
IS sur résultats antérieurs		
Contribution sociale		0
TOTAL	-1 538	0

AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS

VALBARA

Engagements hors bilan

Catégorie d'engagement	Total	< 1 an	de 1 à 5 ans	> 5 ans
Engagements donnés (à détailler)				
d'exploitation	174 547		174 547	
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
A.Total engagements liés à l'exploitation	174 547	0	174 547	0
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
B.Total engagements liés au financement	0	0	0	0
Préfectures CSDU	5 787 638		5 787 638	
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
C. Total autres engagements donnés	5 787 638	0	5 787 638	0
I. Total engagements donnés (A+B+C)	5 962 185	0	5 962 185	0
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
Bases d'accroissement de la dette future d'impôt	
Provisions réglementées	0
Subventions d'investissement	0
Ecart d'évaluation négatif des titres d'O.P.V.C.M	
Ecart de conversion Actif	0
Variation de valeur des instruments financiers Actif	
Autres charges déduites d'avance	
Plus values à long terme en sursis d'imposition	
Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt	0
Total passif d'impôt futur	0
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	-972 616
Autres risques et charges provisionnés	
Charges à payer	
Ecart d'évaluation positif des titres d'O.P.V.C.M	
Ecart de conversion Passif	0
Variation de valeur des instruments financiers Passif	
Autres produits taxés d'avance	
Déficits reportables fiscalement	-15 355
Total bases d'allègement de la dette future d'impôt	-987 971
Total actif d'impôt futur	-255 144
Situation nette	-255 143

(1) Taux d'impôt :	25,83%
Dont taux normal d'impôt sur les sociétés :	25,00%
Contribution sociale sur l'impôt :	3,30%

Effectif moyen

Effectif	Effectif moyen salarié		Effectif moyen mis à la disposition de l'entreprise		Effectif moyen global	
	N	N-1	N	N-1	N	N-1
Ingénieurs et Cadres					0	0
Agents de maîtrise					0	0
Employés et techniciens					0	0
Ouvriers					0	0
Autres					0	0
TOTAL	0	0	0	0	0	0

Intégration fiscale

Au cours de l'exercice 2015

VALBARA 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 2021. Elle est renouvelable par tacite reconduction. 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 VALBARA

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

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.

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

Dénomination et siège social	Forme juridique	Capital	% de détention
VEOLIA ENVIRONNEMENT 21 Rue La Boétie 75008 PARIS	SA	3 572 871 835 euros	..%

Tableau des filiales et des participations

Filiales et participations	Capital (4)	Réserves et report à nouveau avant affectations (4)	Quote-part du capital détenu	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis non encore remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société en cours d'exercice
				Brute	Nette					
A. Renseignements détaillés(1) (2)										
Filiales (+ de 50% du capital détenu par la société)										
Participations (10 à 50% du capital)										
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations non reprises au A.										
Filiales françaises (ensemble)										
Filiales étrangères (ensemble) (3)										
Participations dans des sociétés françaises										
Participation 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)	37 000	37 000	37 000	37 000	9 170 010
b) Nombre d'actions ordinaires existantes	3 700	3 700	3 700	3 700	917 001
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	0	0	0	0	0
b) Résultat avant impôts et charges calculées	-1 636	-1 682	-1 460	-1 576	-1 538
c) Impôt sur les bénéfices	0	0	0	0	0
d) Participation des salariés dûe au titre de l'exercice	0	0	0	0	0
e) Dotations aux amortissements et provisions	0	0	0	0	0
f) Résultat après impôts et charges calculées	-1 636	-1 682	-1 460	-1 576	-1 538
g) Résultat distribué au titre de l'exercice	0	0	0	0	0
III. Résultat par action (en EUR)					
a) Résultat après impôts mais avant charges calculées	-0,44	-0,45	-0,39	-0,43	0,00
b) Résultat après impôts et charges calculées	-0,44	-0,45	-0,39	-0,43	0,00
c) Dividende ordinaire net attribué à chaque action	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Personnel					
a) Effectif moyen des salariés employés	0	0	0	0	0
b) Montant de la masse salariale de l'exercice	0	0	0	0	0
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, retraites...) (EUR)	0	0	0	0	0

ELEMENTS DE GESTION

VALBARA

Soldes intermédiaires de gestion

Libellés	31/12/2022	Production + Ventes en %	31/12/2021	Production + Ventes en %
Ventes de marchandises	0	0%	0	0%
-Coût d'achat des marchandises vendues	0	0%	0	0%
Marge commerciale	0	0%	0	0%
Production vendue	0	0%	0	0%
+Production stockée	0	0%	0	0%
+Production immobilisée	0	0%	0	0%
-Déstockage des productions	0	0%	0	0%
Production de l'exercice	0	0%	0	0%
-Matières premières et autres approvisionnements	0	0%	0	0%
-Sous-traitance	0	0%	0	0%
Marge de production	0	0%	0	0%
+Marge commerciale	0	0%	0	0%
Marge globale d'activité	0	0%	0	0%
-Autres consommations en provenance de tiers	1 538	0%	1 576	0%
Valeur ajoutée	-1 538	0%	-1 576	0%
+Subvention d'exploitation	0	0%	0	0%
-Impôts, taxes	0	0%	0	0%
-Charges de personnel	0	0%	0	0%
Excédent (ou insuffisance) brute d'exploitation	-1 538	0%	-1 576	0%
+Reprises sur charges et transferts de charges	0	0%	0	0%
+Autres produits	0	0%	0	0%
-Dot. aux amortissements, dépr. et provisions	0	0%	0	0%
-Autres charges	0	0%	0	0%
Résultat d'exploitation	-1 538	0%	-1 576	0%
+QP sur op faites en commun (profits).	0	0%	0	0%
+Produits financiers	0	0%	0	0%
-QP sur op. faites en commun (pertes)	0	0%	0	0%
-Charges financières	0	0%	0	0%
Résultat courant avant impôt	-1 538	0%	-1 576	0%
Produits exceptionnels	0	0%	0	0%
-Charges exceptionnelles	0	0%	0	0%
Résultat exceptionnel	0	0%	0	0%
-Participation des salariés	0	0%	0	0%
-Impôts sur les bénéfices	0	0%	0	0%
Résultat de l'exercice	-1 538	0%	-1 576	0%
Produits de cession des éléments d'actif	0	0%	0	0%
Valeur comptable des éléments cédés	0	0%	0	0%
Plus et moins value de l'exercice	0	0%	0	0%

Capacité d'autofinancement

31/12/2022		
Libellé	Exercice N	Exercice N-1
Méthode additive		
Résultat de l'exercice	-1 538	-1 576
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	0	0
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0	0
+ Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés	0	0
- Produits des cessions des éléments d'actif	0	0
- Subventions d'investissements virées au compte de résultat	0	0
Capacité d'autofinancement	-1 538	-1 576

Libellé	Exercice N	Exercice N-1
Méthode soustractive		
Excédent (ou insuffisance) brut d'exploitation	-1 538	-1 576
+ Transferts de charges (d'exploitation)	0	0
+ Autres produits (d'exploitation)	0	0
- Autres charges (d'exploitation)	0	0
+/- Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0	0
+ Produits financiers (a)	0	0
- Charges financières (b)	0	0
+ Produits exceptionnels (c)	0	0
- Charges exceptionnelles (d)	0	0
- Participation des salariés aux résultats	0	0
- Impôts sur les bénéfices	0	0
Capacité d'autofinancement	-1 538	-1 576

(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	-1 538	-1 576
+ Cessions d'immobilisations incorporelles	0	
+ Cessions d'immobilisations corporelles	0	
+ Cessions ou réductions d'immobilisations financières		
+ Augmentation de capital ou apports (sf augmentation par incorporation de réserves)		
+ Augmentation des autres capitaux propres		
+ Augmentation des dettes financières		
+ TOTAL des Ressources	-1 538	-1 576
- Distributions mises en paiement au cours de l'exercice		
- Acquisitions d'immobilisations incorporelles		
- Acquisitions d'immobilisations corporelles		
- Acquisitions d'immobilisations financières		
- Charges à répartir sur plusieurs exercices		
- Réduction des capitaux propres		
- Remboursement des dettes financières		
- TOTAL des Emplois	0	0
Variation du fonds de roulement net global : Ressource Nette ou Emploi Net	-1 538	-1 576

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		
Avances et acomptes versés sur commande		
Créances clients, comptes rattachés et autres créances d'exploitation, variations des autres débiteurs (b) (e)	-308	-308
Variation des dettes d'exploitation (c):		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs, comptes rattachés et autres dettes d'exploitation, Variation des autres créditeurs(d)		
Besoin en (ou dégagement de) fonds de roulement "Exploitation"	-308	-308
Variation des dettes hors exploitation (c)		
Variation des autres débiteurs (a) (b) (e)		
Variation des autres créditeurs (c) (d)		
Besoin en (ou dégagement de) fonds de roulement "Hors exploit."	0	0
Variation des disponibilités (a)	1 845	1 884
Variation des concours bancaires courants et des soldes créditeurs de banque (c)		
Variation de trésorerie nette	1 845	1 884
Utilisation de la variation du fonds de roulement net global : Ressource Nette ou Emploi Net	1 537	1 576

(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	-1 538	-1 576
Dotations nettes aux amortissements	0	0
Dotations nettes aux provisions	0	0
Autres éléments calculés		
Marge brute d'autofinancement	-1 537	-1 576
(Augmentation) / diminution des stocks	0	0
(Augmentation) / diminution des avances et acomptes versés sur commandes	0	0
Augmentation / (diminution) des avances et acomptes reçus sur commandes	0	0
(Augmentation) / diminution des clients, comptes rattachés et autres créances	-308	-308
Augmentation / (diminution) des fournisseurs, comptes rattachés et autres dettes	0	0
Flux de trésorerie d'exploitation (i)	-1 845	-1 884
Acquisitions d'immobilisations corporelles et incorporelles	0	0
Acquisitions d'immobilisations financières	0	0
Cessions d'immobilisations corporelles et incorporelles	0	0
Cessions et réductions d'immobilisations financières	0	0
Autres flux liés aux investissements	0	0
Flux d'investissement (ii)	1	0
Augmentation / (diminution) de capital et primes liées	0	0
Dividendes versés	0	0
Augmentation / (diminution) des dettes financières	0	0
Flux de financement (iii)	0	0
Variation de trésorerie de l'exercice (i + ii + iii)	-1 844	-1 884
Trésorerie à l'ouverture de l'exercice	22 342	24 226
Trésorerie à la clôture de l'exercice	20 497	22 342

VALBARA

Société par Actions Simplifiée au capital de 9.170.010 euros
Siège Social : 2/4 avenue des Canuts – 69120 VAULX-EN-VELIN
804 840 742 RCS LYON

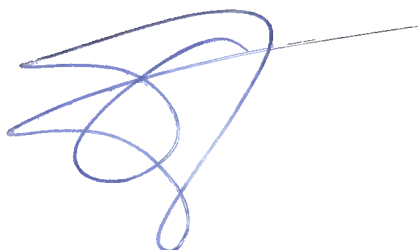
**TEXTE DE LA DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
PROPOSÉE ET ADOPTÉE
PAR L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 23 JUIN 2023**

TROISIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée des Associés décide d'affecter le résultat de l'exercice 2022 qui se traduit par une perte d'un montant de 1.537,50 euros, en totalité au poste report à nouveau qui s'élèvera en conséquence à - 1.537,50 euros.

Cette décision est adoptée par l'associé unique.

**Certifié conforme par le président,
Monsieur Guillaume DURY**



Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice 2022			Exercice 2021
	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	17 605	17 605	0	0
Fonds commercial	2 881 133	2 881 133	0	0
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Avances sur immobilisations incorporelles	0	0	0	0
TOTAL immobilisations incorporelles	2 898 738	2 898 738	0	0
Terrains	1 293 969	618 993	674 975	0
Constructions	12 824 452	7 813 136	5 011 316	0
Installations techniques, matériel	27 924 676	16 098 875	11 825 802	0
Autres immobilisations corporelles	12 097 792	10 191 105	1 906 687	0
Immobilisations en cours	2 933 809	0	2 933 809	0
Avances et acomptes	0	0	0	0
TOTAL immobilisations corporelles	57 074 698	34 722 108	22 352 590	0
Participations selon la méthode de meq	0	0	0	0
Autres participations	0	0	0	0
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	0	0	0	0
Autres immobilisations financières	8 400	0	8 400	0
TOTAL immobilisations financières	8 400	0	8 400	0
Total Actif Immobilisé (II)	59 981 836	37 620 846	22 360 990	0
Matières premières, approvisionnements	85 451	0	85 451	0
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	76 845	0	76 845	0
TOTAL Stock	162 296	0	162 296	0
Avances et acomptes versés sur commandes	0	0	0	0
Clients et comptes rattachés	15 502 328	244 595	15 257 734	0
Autres créances	7 054 757	0	7 054 757	2 685
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
TOTAL Créances et divers	22 557 085	244 595	22 312 490	2 685
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
dont actions propres:				
Disponibilités	20 497	0	20 497	22 342
TOTAL Disponibilités	20 497	0	20 497	22 342
Charges constatées d'avance	203 595	0	203 595	0
Total Actif Circulant (III)	22 943 473	244 595	22 698 879	25 027
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	0		0	0
Prime de remboursement des obligations (V)	0		0	0
Ecarts de conversion actif (VI)	0		0	0
Total Général (I à VI)	82 925 309	37 865 441	45 059 868	25 027

Bilan passif

BILAN-PASSIF	Exercice 2022	Exercice 2021
Capital social ou individuel dont versé : 9 170 010	9 170 010	37 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	8 170 317	0
Ecart de réévaluation dont écart d'équivalence 0	0	0
Réserve légale	0	0
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	182	0
Report à nouveau	0	-12 242
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-1 538	-1 576
Sous-Total : Situation Nette	17 338 972	23 182
Subventions d'investissement	251 598	0
Provisions réglementées	0	0
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	17 590 570	23 182
Produit des émissions de titres participatifs	0	0
Avances conditionnées	0	0
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)	0	0
Provisions pour risques	13 779	0
Provisions pour charges	13 537 172	0
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	13 550 951	0
Emprunts obligataires convertibles	0	0
Autres emprunts obligataires	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0	0
Emprunts et dettes financières divers dont emprunts participatifs : 0	0	0
TOTAL Dettes financières	0	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 595 113	1 845
Dettes fiscales et sociales	6 131 719	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	45 587	0
Autres dettes	145 929	0
TOTAL Dettes d'exploitation et divers	13 918 348	1 845
Produits constatés d'avance	0	0
TOTAL DETTES (IV)	13 918 348	1 845
Ecart de conversion Passif (V)	0	0
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	45 059 868	25 027