

Département des Hauts-de-Seine  
**VILLE DE FONTENAY-AUX-ROSES**

***DELIBERATION DU CONSEIL MUNICIPAL***

**SEANCE ORDINAIRE DU 05 OCTOBRE 2023**

NOMBRE DE MEMBRES  
Composant le Conseil : 35  
En exercice : 35  
Présents : 27  
Représentés : 8

PREND ACTE

**OBJET : Présentation du rapport de gestion 2022 des administrateurs de la SEM Vallée Sud Mobilités**

L'An deux mille vingt-trois, le cinq octobre à dix-neuf heures et trente minutes, le Conseil municipal de la commune de Fontenay-aux-Roses, légalement convoqué le vingt-neuf septembre, s'est rassemblé au lieu ordinaire de ses séances, sous la présidence de M. Laurent VASTEL, Maire.

**Etaient présents** : VASTEL Laurent, REIGADA Gabriela, RENAUX Michel, BEKIARI Despina, CHAMBON Emmanuel, ANTONUCCI Claudine, CONSTANT Pierre-Henri, LE ROUZES Estéban, ROUSSEL Philippe, BOUCLIER Arnaud, RADOARISOA Véronique, SAUCY Nathalie, LECUYER Sophie, HOUCINI Mohamed, PORTALIER-JEUSSE Constance, GABRIEL Jacky, BERTHIER Etienne, COLLET Cécile, KARAJANI Claire, GAGNARD Françoise, SOMMIER Jean-Yves, MERGY Gilles, GOUJA Sonia, BROBECKER Astrid, MESSIER Maxime, POGGI Léa-Iris, LE FUR Pauline, Conseillers municipaux,

lesquels forment la majorité des Membres en exercice et peuvent délibérer valablement en exécution de l'article L 2121-17 du Code Général des Collectivités Territoriales.

**Absents représentés :**

|                         |           |              |
|-------------------------|-----------|--------------|
| M. LAFON                | pouvoir à | M. ROUSSEL   |
| Mme GALANTE-GUILLEMINOT | pouvoir à | M. CONSTANT  |
| Mme BULLET              | pouvoir à | Mme SAUCY    |
| M. DELERIN              | pouvoir à | M. LE ROUZES |
| M. LHOSTE               | pouvoir à | M. CHAMBON   |
| Mme MERCADIER           | pouvoir à | M. RENAUX    |
| Mme KEFIFA              | pouvoir à | M. HOUCINI   |
| M. KATHOLA              | pouvoir à | Mme LE FUR   |

Le Président ayant ouvert la séance, il est procédé, conformément à l'article L 2121-15 du Code précité, à l'élection d'un Secrétaire : : Mme KARAJANI Claire est désignée pour remplir ces fonctions.

Le Conseil,

Vu le Code Général des Collectivités Territoriales, et notamment ses articles L.1521-1 et suivants,

Vu le Code du Commerce,

Vu la loi n°83-597 du 7 juillet 1983 relative aux sociétés d'économie mixte locales,

Vu la loi n°2000-1208 du 13 décembre 2000 relative à la solidarité et au renouvellement urbain,

Vu la loi n°2001-419 du 15 mai 2001 relative aux nouvelles régulations économiques,

Vu la loi n°2002-1 du 2 janvier 2002 tendant à moderniser le statut des sociétés d'économie mixte locales,

Vu les délibérations n°DEL201126\_10 et n°DEL201126\_11 du 26 novembre 2020 par lesquelles sont approuvés la création de la Société d'Economie Mixte (SEM) Vallée Sud Mobilités entre les villes de Clamart et Fontenay-aux-Roses ainsi que l'Etablissement Public Territorial Vallée Sud Grand Paris, les statuts de ladite SEM et la désignation des représentants de la Ville au sein du Conseil d'Administration,

Vu les statuts de la SEM Vallée Sud Mobilités et notamment l'article 35,

Vu le rapport de gestion des administrateurs portant sur l'activité de la SEM pour l'exercice 2022 et approuvé en assemblée générale ordinaire le 28 juin 2023,

Considérant qu'en application de l'article L.1524-5 du Code Général des Collectivités Territoriales et de l'article 35 des statuts de VALLE SUD MOBILITE, les organes délibérants des collectivités territoriales et de leurs groupements actionnaires présentent, au minimum une fois par an, aux collectivités dont ils sont les mandataires un rapport écrit sur la situation de la société et notamment sur les modifications des statuts qui ont pu être apportées,

Le Rapporteur entendu,  
Après en avoir délibéré,

### PREND ACTE

**Article 1** : du rapport d'activité de la SEM VALLEE SUD MOBILITES pour l'exercice 2022.

**Article 2** : dit que la présente délibération sera publiée sur le site internet de la Ville de Fontenay-aux-Roses, et qu'elle pourra être contestée par la voie d'un recours gracieux ou par la voie d'un recours contentieux devant le Tribunal administratif de Cergy-Pontoise (2-4 bd de l'Hautil BP 30322, 95027 CERGY PONTOISE CEDEX) dans un délai de 2 mois suivant sa publicité.

**Article 3** : ampliation de la présente délibération sera transmise à :

- Monsieur le Préfet des Hauts-de-Seine
- Madame la Présidente de la SEM Vallée Sud Mobilités

Fait et délibéré en séance, les jour, mois et an susdits,  
Et ont signé le Maire et le(s) secrétaire(s) de séance.

POUR EXTRAIT CONFORME

Le Maire



Laurent WASTEL

Certifié exécutoire

Compte tenu de la réception en préfecture le :

Publication/Affichage le :

20 OCT. 2023

18 OCT. 2023

Po/ Pour le Maire par délégation

La Directrice Générale Adjointe des Services

 Mme Charitat  
DST

**Rapport de gestion des administrateurs de la SEM VALLEE SUD MOBILITES**  
**Aux représentants des collectivités actionnaires de la société**

**RAPPORT SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2022**

Mesdames et Messieurs les représentants de la Collectivité,

Nous vous présentons, conformément aux dispositions légales et statutaires, notre rapport sur la marche de la société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2022 et pour soumettre à votre approbation le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice écoulé.

Le présent rapport de gestion, de même que les comptes annuels et autres documents et renseignements s'y rapportant, ont été mis à votre disposition au siège social dans les conditions et délais prévus par la législation en vigueur.

**I – ACTIVITÉS ACTUELLES ET SITUATION FINANCIÈRE DE LA SOCIÉTÉ AU COURS DE L'EXERCICE ÉCOULÉ**

**1.1 Activités de la société :**

L'année 2022 est l'année de plein exercice des 2 principaux contrats de Vallée Sud Mobilités à savoir la gestion d'exploitation des parkings des villes de Clamart et de Chatenay Malabry. Les comptes rendus annuels d'activité établis pour chacune des collectivités locales font ressortir une gestion optimisée de l'exploitation de ces parkings, en particulier :

- . une augmentation significative des recettes pour la Ville de Clamart
- . une aide active à l'ouverture d'un nouveau parking à Chatenay Malabry

Ces contrats ont également fait l'objet d'avenants validant :

- . pour la Ville de Clamart, la prise en charge d'un nouveau parking et l'extension de la zone de contrôle réglementée
- . pour la Ville de Chatenay Malabry, la gestion des bornes de recharges électriques du nouveau parking livré.

L'année 2022 se caractérise également et pour la première fois par la signature de multiples contrats ponctuels représentant plus de 100.000 euros de chiffre d'affaires.

Cette année a enfin été marquée pour la filiale Vallée Sud Hydrogène par la préparation de l'appel d'offres du contrat de concession de services de Vallée Sud Grand Paris, à la suite de l'obtention des subventions ADEME et Europe sur ce projet. Cette activité représente une part significative et non récurrente des produits d'exploitation pour 2022.

**1.2 Filialisations :**

Vallée Sud Mobilités a une filiale en 2022 : Vallée Sud Hydrogène, SAS au capital de 200 000 euros détenue à 51% par Vallée Sud Mobilités et à 49% par Hynamics : la société créée le 16 décembre 2021 a clôturé son premier exercice d'activité le 30 septembre 2022. Elle n'a réalisé aucun chiffre d'affaires et son résultat net est de -8 175 euros.



En juillet 2022, Vallée Sud Hydrogène a obtenu l'accord du financement ADEME pour 5,3 millions d'euros. La région Ile de France a également confirmé son attribution de subvention pour 2 millions d'euros. Les conventions d'attribution de ces subventions ont d'ores et déjà été signées avec ces deux entités.

Du coté opérationnel, l'année 2022 a été consacrée à la préparation effective du démarrage de la construction de l'usine de production. Cette préparation a porté sur les aspects suivants :

- . Design de la station sur les terrains concernés
- . Lancement des consultations des équipementiers
- . Préparation des documents relatifs aux permis de construire
- . Élaboration des documents de travail pour les autorisations administratives environnementales

Post clôture des comptes au 30 septembre 2022, un dossier complémentaire de demande de subvention européenne a été déposé et obtenu en novembre 2022.

Vallée Sud Grand-Paris a lancé en novembre 2022 une consultation pour un contrat de concession de services de production et de distribution d'hydrogène auquel Vallée Sud Hydrogène a été seule à candidater.

A la date d'émission de ce rapport de gestion, la réponse à l'appel d'offre est attendue le 25 mai 2023.

Depuis février 2023 Vallée Sud Mobilités détient 100 % d'une nouvelle filiale VALLEE SUD IMMO PARK au capital de 100 000 euros.

### **1.3 Situation financière de la société :**

#### **A- Chiffres clés**

Le chiffre d'affaires de la société s'élève à un montant de 1 574 371 € .

Le total des produits d'exploitation s'élève à un montant de 1 574 384 €.

Les charges d'exploitation de l'exercice, se sont, quant à elles, élevées à un montant de 1 338 860 €

Le résultat d'exploitation, ressort en bénéfice pour un montant de 235 524 €

Compte tenu des produits financiers de 4 038 € et de l'impôt société de 51 663 €, le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice comptable d'un montant de **187 899 €**.

#### **B- Les recettes de fonctionnement**

Le total des produits d'exploitation s'élève à 1 574 384 €.

Ils intègrent les produits suivants :

|                                               |               |
|-----------------------------------------------|---------------|
| Chiffre d'affaires Voierie / Parkings Clamart | 851 069 euros |
| Chiffre d'affaires parkings Chatenay Malabry  | 172 844 euros |
| Refacturations Vallée Sud Hydrogène           | 443 323 euros |
| Autres produits d'exploitation                | 107 148 euros |

Pour mémoire, les produits d'exploitation 2021 étaient de 216 068 €, le premier chiffre d'affaires étant intervenu en novembre 2021.

#### **C- Les dépenses de fonctionnement**

Elles s'élèvent à 1 338 860 €, dont 818 990 € de salaires et traitements. Hors frais d'exploitation des parkings, les frais de structure pour faire fonctionner la société (achats, charges externes et honoraires) ont été

drastiquement limités à 107 964 € pour l'année, dont près de 25% au titre du loyer et des charges locatives.

#### D- Perspectives d'avenir

L'année 2023 a d'ores et déjà engrangée 51 730 euros au titre de 2 prestations ponctuelles réalisées en plus des marchés publics en cours avec les villes de Clamart et Chatenay Malabry.

Vallée Sud Mobilités a par ailleurs répondu le 11 mai à un appel d'offre émis par Vallée Sud Grand Paris relatifs à des prestations d'accompagnement normatif et de médiation à l'occasion des projets des travaux et requalification de l'espace public.

Le début d'année a été marqué par la création en février 2023 d'une nouvelle filiale VALLEE SUD IMMO PARK, détenue à 100% par Vallée Sud Mobilités.

Concernant Vallée Sud Hydrogène, la réponse sur l'attribution de l'appel d'offre en cours pour la concession de services est attendue le 25 mai 2023. Pour information, nous avons été les seuls à candidater.

Le budget prévisionnel 2023 vous a été présenté au cours du Conseil d'Administration du 2 février dernier. Les produits d'exploitation prévisionnels sont de 1 640 111 euros, en hausse de 4% par rapport à 2022. Le résultat d'exploitation prévisionnel serait positif de 91 058 euros.

#### E- Tableau de financement

Vous trouverez ci-dessous le tableau de financement de l'exercice, et joint en annexe les bilans et comptes de résultat de la société :

|                               | 2022      | 2021      |
|-------------------------------|-----------|-----------|
| Capital social                | 1 600 000 | 1 600 000 |
| Capitaux propres              | 1 754 986 | 1 567 087 |
| Dettes bancaires              | 2 812     | 0         |
| Disponibilités                | 690 533   | 1 299 353 |
| Total du bilan                | 2 273 161 | 1 675 375 |
| Chiffre d'affaires            | 1 574 371 | 121 071   |
| Résultat net                  | 187 899   | -32 913   |
| Effectif                      | 14        | 7         |
| Salaires et traitements bruts | 589 862   | 142 160   |

## II – Relations contractuelles et financières entre la société et les collectivités

### 2.1 Contrats avec les collectivités :

#### Conventions avec la Ville de Clamart

Marché public n°21-14 relatif à la gestion et l'exploitation des parkings en ouvrage et du stationnement réglementé (Lots 1 et 2) notifié le 2 novembre 2021. Montant facturé en 2022 : 851 069 euros HT.  
 Autres interventions ponctuelles : montant facturé 36 953,78 euros HT.

#### Conventions avec la Ville de Chatenay Malabry

Marché public n°AO2118 relatif à l'exploitation des trois parcs de stationnement municipaux en date du 24 janvier 2022. Montant facturé en 2022 : 172 844 euros

### Conventions avec Vallée Sud Grand Paris

Prestations piétonnisation assurée par Vallée Sud Mobilités : Montant facturé 37 960 euros HT.  
Bail locaux 28 rue de Fontenay : loyer annuel 21 682,52 euros et charges locatives 3 500 euros HT.

### **2.2 Garanties d'emprunts accordées par les collectivités à la société :**

Néant

### **2.3 Avances en compte courant accordées par les collectivités à la société :**

Néant

### **2.4 Dividendes distribués par la société aux collectivités :**

Néant

## **III – Contrôle et gestion des risques**

### **3.1 Gestion des risques :**

Identification des risques et de leurs traitements :

Le principal risque afférent à l'activité de Vallée Sud Mobilités est un risque commercial. Les principales sources de revenu sont liées à des appels d'offres publics, d'une durée déterminée, sans certitude de prolongation ou de renouvellement.

Couverture de ce risque :

Des efforts commerciaux sont engagés pour élargir le portefeuille clients, diversifier les prestations pour ne pas être dépendant d'un seul marché public.

### **3.2 Contrôles internes et externes :**

Les contrôles internes portent sur les points suivants :

Personnel :

- embauche : recours systématique aux études de candidats, aucune possibilité de recrutement de gré à gré
- établissement des fiches de paies : paies et déclarations URSAFF, contrôles effectués par un cabinet d'expert-comptable extérieur

Comptabilité :

- contrôle du paiement des factures par 3 niveaux de signatures (commanditaire, DAF, Directeur)
- rapprochement bancaire : systématique par DAF et cabinet d'expertise comptable
- intervention du commissaire aux comptes tout au long de l'année

Marchés :

Vallée Sud Mobilités, en tant que société anonyme, est régie par le code de commerce et par le droit privé. Si la société agit en mandat direct de personnes publiques, cette dernière applique les règles de passation et d'exécution des contrats qui s'appliquent à son mandant. En dehors de ce type de mandat, peu importe la

nature même des opérations à réaliser, les contrats qu'elle passe avec les entreprises privées restent de droit privé. Les modalités de passation sont les suivantes :

- a. Pour les marchés inférieurs à 40 000 € HT, ils sont passés sans mise en concurrence ou publicité préalable ;
- b. Pour les marchés soumis à la publicité libre jusqu'à 90 000 € HT, il est sollicité trois devis auprès des candidats potentiels.
- c. Pour les marchés supérieurs à 90 000€ HT, soumis à publicité : le candidat retenu sera choisi par une commission d'appels d'offres convoquée à cet effet.

La société n'ayant juste qu'une année d'existence aucun contrôle externe n'a à ce jour été diligenté par des organismes externes.

## **IX – Gouvernance de la société durant l'année écoulée**

### **4.1 Actionnariat de la société :**

Au 31 décembre 2022, le capital de 1 600 000 euros est divisé en 1 600 actions de 1 000 euros et se répartit comme suit :

|                             |               |
|-----------------------------|---------------|
| EPT Vallée Sud Grand-Paris  | 450 actions   |
| Ville de Clamart            | 450 actions   |
| Ville de Fontenay aux Roses | 250 actions   |
| Arkea Banque                | 50 actions    |
| SAFIDI                      | 200 actions   |
| OPH Clamart Habitat         | 200 actions   |
| Total                       | 1 600 actions |

La répartition du capital est inchangée sur l'exercice. Le capital de 1 600 000 euros est entièrement libéré.

### **4.2 Organisation de la gouvernance :**

Durant l'exercice 2022, la société a été administrée par un Conseil d'Administration se composant des 11 membres suivants :

Pour l'EPT Vallée Sud Grand Paris :

- KEHYAYAN Serge
- BLOT Benoît
- LAFON Dominique

Pour la Ville de Clamart :

- COUPEAU Marie Laure
- SERIE Yves
- LE GOT François

Pour la Ville de Fontenay aux Roses

- HOUCINI Mohamed
- GABRIEL Jacky

Pour l'OPH Clamart habitat

- DE LA TOUANNE Véronique

Pour Arkea Banque

- MAUDUIT Olivier

Pour SAFIDI :

- GALICE Virginie

La présidence de la société est assurée par Monsieur Serge KEHYAYAN qui exerce également les fonctions de Directeur Général. Il n'y a pas de Directeurs Généraux Délégués.

#### **4.3 Participation aux réunions statutaires :**

##### **Conseils d'administration tenus au cours de l'exercice :**

Conseil d'Administration du 30 mars 2022 : Tous les administrateurs sont présents sauf Monsieur Jacky GABRIEL absent et excusé.

Conseil d'Administration du 18 mai 2022 : Tous les administrateurs sont présents sauf Monsieur Dominique LAFON absent et excusé.

Conseil d'Administration du 12 juillet 2022 : Tous les administrateurs sont présents sauf Messieurs Olivier MAUDUIT et Dominique LAFON absents et excusés.

Conseil d'Administration du 3 novembre 2022 : Tous les administrateurs sont présents sauf Madame Marie Laure COUPEAU et Messieurs Dominique LAFON et Yves SERIE absents et excusés.

##### **Assemblées Générales tenues au cours de l'exercice :**

Assemblée Générale Ordinaire du 18 mai 2022 : Tous les représentants des actionnaires sont présents.

#### **4.4 Rémunération et avantages des représentants et des mandataires sociaux :**

En qualité de Président Directeur général, Monsieur Serge KEHYAYAN a perçu une rémunération brute de 14.400 euros en 2022 conformément à la décision du Conseil d'Administration du 7 avril 2021.

Conformément aux statuts et à l'Assemblée Générale Ordinaire du 18 mai 2022, les administrateurs ont perçu durant l'exercice 2022 au titre de leur présence sur l'année 2021 les rémunérations suivantes :

Pour l'EPT Vallée Sud Grand Paris :

|                   |           |
|-------------------|-----------|
| - KEHYAYAN Serge  | 400 euros |
| - BLOT Benoît     | 300 euros |
| - LAFON Dominique | 400 euros |

Pour la Ville de Clamart :

|                       |           |
|-----------------------|-----------|
| - COUPEAU Marie Laure | 400 euros |
| - SERIE Yves          | 400 euros |
| - LE GOT François     | 400 euros |

Pour la Ville de Fontenay aux Roses

|                   |           |
|-------------------|-----------|
| - HOUCINI Mohamed | 400 euros |
| - GABRIEL Jacky   | 300 euros |

Pour l'OPH Clamart habitat

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| - DE LA TOUANNE Véronique | 300 euros |
|---------------------------|-----------|

Pour Arkea Banque

|                   |           |
|-------------------|-----------|
| - MAUDUIT Olivier | 400 euros |
|-------------------|-----------|



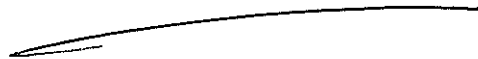
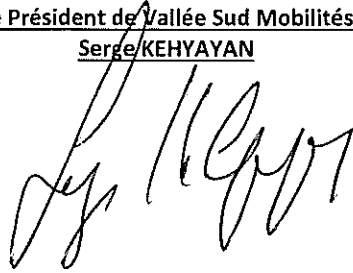
Pour SAFIDI :

- GALICE Virginie

400 euros

Pour les administrateurs de Vallée Sud Mobilités,

Le Président de Vallée Sud Mobilités  
Serge KEHYAYAN



**VALLEE SUD MOBILITES**  
**SOCIETE D'ECONOMIE MIXTE LOCALE**

28 Avenue de la Redoute  
92260 Fontenay Aux roses

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
**SUR LES COMPTES ANNUELS**  
**Exercice clos le 31 décembre 2022**

## **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

**Exercice clos le 31 décembre 2022**

**VALLEE SUD MOBILITES**  
28 Avenue de la Redoute  
92260 Fontenay aux roses

A l'assemblée générale de la société VALLEE SUD MOBILITES,

### **I. OPINION**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la S.E.M. VALLEE SUD MOBILITES relatifs à l'exercice clos au 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.

### **II. 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 1<sup>er</sup> janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

## **III. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS**

En application des dispositions de l'article 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, sur les caractères raisonnables des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

## **IV. VERIFICATIONS SPECIFIQUES**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

### **Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels**

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

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.

### **Rapport sur le gouvernement d'entreprise**

Nous attestons de l'existence, dans le rapport du conseil d'administration sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L. 225-37-4 du code de commerce.

## **V. RESPONSABILITES 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 votre Conseil d'administration.

## **VI. RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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.



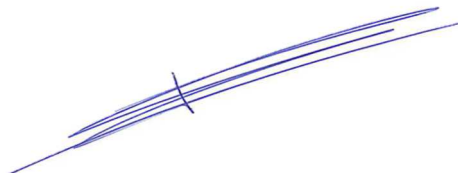
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

**Fait à Paris, le 12 juin 2023**

**FCN**

*Commissaire aux comptes*



**Hervoean LE FAOU**

*Associé*

## ANNEXE AU RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

### *Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes*

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 mutuelle 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.

---

## COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2022

---

### VALLEE SUD MOBILITES

28 Avenue de la Redoute  
92260 Fontenay aux roses

# Bilan Actif

| Etat exprimé en euros                                |                                                   | 31/12/2022 |                   |           | 31/12/2021 |
|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------|-------------------|-----------|------------|
|                                                      |                                                   | Brut       | Amort. et Dépréc. | Net       | Net        |
| Capital souscrit non appelé ( I )                    |                                                   |            |                   |           |            |
| ACTIF IMMOBILISE                                     | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                     |            |                   |           |            |
|                                                      | Frais d'établissement                             |            |                   |           |            |
|                                                      | Frais de développement                            |            |                   |           |            |
|                                                      | Concessions brevets droits similaires             |            |                   |           |            |
|                                                      | Fonds commercial (1)                              |            |                   |           |            |
|                                                      | Autres immobilisations incorporelles              |            |                   |           |            |
|                                                      | Avances et acomptes                               |            |                   |           |            |
|                                                      | IMMOBILISATIONS CORPORELLES                       |            |                   |           |            |
|                                                      | Terrains                                          |            |                   |           |            |
|                                                      | Constructions                                     |            |                   |           |            |
|                                                      | Installations techniques,mat. et outillage indus. |            |                   |           |            |
|                                                      | Autres immobilisations corporelles                | 102 348    | 10 652            | 91 696    | 7 805      |
| ACTIF CIRCULANT                                      | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)                   |            |                   |           |            |
|                                                      | Participations évaluées selon mise en équival.    |            |                   |           |            |
|                                                      | Autres participations                             | 102 000    |                   | 102 000   | 102 000    |
|                                                      | Créances rattachées à des participations          |            |                   |           |            |
|                                                      | Autres titres immobilisés                         |            |                   |           |            |
|                                                      | Prêts                                             |            |                   |           |            |
|                                                      | Autres immobilisations financières                | 5 046      |                   | 5 046     |            |
|                                                      | TOTAL ( II )                                      | 209 393    | 10 652            | 198 742   | 109 805    |
| COMPTES DE REGULARISATION                            | STOCKS ET EN-COURS                                |            |                   |           |            |
|                                                      | Matières premières, approvisionnements            |            |                   |           |            |
|                                                      | En-cours de production de biens                   |            |                   |           |            |
|                                                      | En-cours de production de services                |            |                   |           |            |
|                                                      | Produits intermédiaires et finis                  |            |                   |           |            |
|                                                      | Marchandises                                      |            |                   |           |            |
|                                                      | Avances et Acomptes versés sur commandes          |            |                   |           |            |
|                                                      | CREANCES (3)                                      |            |                   |           |            |
|                                                      | Créances clients et comptes rattachés             | 1 039 914  |                   | 1 039 914 | 259 275    |
|                                                      | Autres créances                                   | 41 781     |                   | 41 781    | 6 942      |
|                                                      | Capital souscrit appelé, non versé                |            |                   |           |            |
|                                                      | VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT                   | 300 000    |                   | 300 000   |            |
| TOTAL ACTIF ( I à VI )                               | DISPONIBILITES                                    | 690 533    |                   | 690 533   | 1 299 353  |
|                                                      | Charges constatées d'avance                       | 2 191      |                   | 2 191     |            |
|                                                      | TOTAL ( III )                                     | 2 074 420  |                   | 2 074 420 | 1 565 570  |
|                                                      | Frais d'émission d'emprunt à étaler ( IV )        |            |                   |           |            |
|                                                      | Primes de remboursement des obligations ( V )     |            |                   |           |            |
|                                                      | Ecart de conversion actif ( VI )                  |            |                   |           |            |
|                                                      |                                                   |            |                   |           |            |
|                                                      |                                                   |            |                   |           |            |
|                                                      |                                                   |            |                   |           |            |
|                                                      |                                                   |            |                   |           |            |
|                                                      |                                                   |            |                   |           |            |
|                                                      |                                                   |            |                   |           |            |
| TOTAL ACTIF ( I à VI )                               |                                                   | 2 283 813  | 10 652            | 2 273 161 | 1 675 375  |
| (1) dont droit au bail                               |                                                   |            |                   |           |            |
| (2) dont immobilisations financières à moins d'un an |                                                   |            |                   | 5 046     |            |
| (3) dont créances à plus d'un an                     |                                                   |            |                   |           |            |

Bilan Passif

| Etat exprimé en euros                                                        |                                                                                                     | 31/12/2022 | 31/12/2021  |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|
| Capitaux Propres                                                             | Capital social ou individuel<br>Primes d'émission, de fusion, d'apport ...<br>Ecart de réévaluation | 1 600 000  | 1 600 000   |
|                                                                              | RESERVES                                                                                            |            |             |
|                                                                              | Réserve légale                                                                                      |            |             |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                                                              |            |             |
|                                                                              | Réserves réglementées                                                                               |            |             |
|                                                                              | Autres réserves                                                                                     |            |             |
|                                                                              | Report à nouveau                                                                                    | (32 912)   |             |
|                                                                              | Résultat de l'exercice                                                                              | 187 899    | (32 913)    |
|                                                                              | Subventions d'investissement                                                                        |            |             |
|                                                                              | Provisions réglementées                                                                             |            |             |
|                                                                              | Total des capitaux propres                                                                          | 1 754 986  | 1 567 087   |
| Autres fonds propres                                                         | Produits des émissions de titres participatifs<br>Avances conditionnées                             |            |             |
|                                                                              | Total des autres fonds propres                                                                      |            |             |
| Provisions                                                                   | Provisions pour risques<br>Provisions pour charges                                                  |            |             |
|                                                                              | Total des provisions                                                                                |            |             |
| DETTES (1)                                                                   | DETTES FINANCIERES                                                                                  |            |             |
|                                                                              | Emprunts obligataires convertibles                                                                  |            |             |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                                                                        |            |             |
|                                                                              | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)                                             |            |             |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (3)                                                           | 2 812      |             |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                    |            |             |
|                                                                              | DETTES D'EXPLOITATION                                                                               |            |             |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                            | 237 740    | 13 470      |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                                                                         | 272 269    | 88 973      |
|                                                                              | DETTES DIVERSES                                                                                     |            |             |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                     |            |             |
|                                                                              | Autres dettes                                                                                       | 5 353      | 5 845       |
|                                                                              | Produits constatés d'avance (1)                                                                     |            |             |
|                                                                              | Total des dettes                                                                                    | 518 175    | 108 288     |
|                                                                              | Ecart de conversion passif                                                                          |            |             |
|                                                                              | TOTAL PASSIF                                                                                        | 2 273 161  | 1 675 375   |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   |                                                                                                     | 187 898,81 | (32 913,47) |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    |                                                                                                     | 388 443    | 108 288     |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                                                                                                     |            |             |
| (3) Dont emprunts participatifs                                              |                                                                                                     |            |             |



Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

|                         |                                                                 | France    | Exportation | 12 mois   | 9 mois   |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------|-------------|-----------|----------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises                                          |           |             |           |          |
|                         | Production vendue (Biens)                                       |           |             |           |          |
|                         | Production vendue (Services et Travaux)                         | 1 574 371 |             | 1 574 371 | 121 071  |
|                         | Montant net du chiffre d'affaires                               | 1 574 371 |             | 1 574 371 | 121 071  |
|                         | Production stockée                                              |           |             |           |          |
|                         | Production immobilisée                                          |           |             |           |          |
|                         | Subventions d'exploitation                                      |           |             |           |          |
|                         | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges |           |             |           | 94 992   |
| CHARGES D'EXPLOITATION  | Autres produits                                                 |           |             | 13        | 5        |
|                         | Total des produits d'exploitation (1)                           |           |             | 1 574 384 | 216 068  |
|                         | Achats de marchandises                                          |           |             |           |          |
|                         | Variation de stock                                              |           |             |           |          |
|                         | Achats de matières et autres approvisionnements                 |           |             |           |          |
|                         | Variation de stock                                              |           |             |           |          |
|                         | Autres achats et charges externes                               |           |             | 489 723   | 40 906   |
|                         | Impôts, taxes et versements assimilés                           |           |             | 11 631    | 1 064    |
| CHARGES D'EXPLOITATION  | Salaires et traitements                                         |           |             | 589 862   | 142 160  |
|                         | Charges sociales du personnel                                   |           |             | 229 128   | 64 206   |
|                         | Cotisations personnelles de l'exploitant                        |           |             |           |          |
|                         | Dotations aux amortissements :                                  |           |             |           |          |
|                         | - sur immobilisations                                           |           |             | 10 009    | 643      |
|                         | - charges d'exploitation à répartir                             |           |             |           |          |
|                         | Dotations aux dépréciations :                                   |           |             |           |          |
|                         | - sur immobilisations                                           |           |             |           |          |
| CHARGES D'EXPLOITATION  | - sur actif circulant                                           |           |             |           |          |
|                         | Dotations aux provisions                                        |           |             |           |          |
|                         | Autres charges                                                  |           |             | 8 507     | 3        |
|                         | Total des charges d'exploitation (2)                            |           |             | 1 338 860 | 248 981  |
|                         | RESULTAT D'EXPLOITATION                                         |           |             | 235 524   | (32 913) |

Compte de Résultat 2/2

| Etat exprimé en euros                                  |                                                                                | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| RESULTAT D'EXPLOITATION                                |                                                                                | 235 524    | (32 913)   |
| Opéra. comm.                                           | Bénéfice attribué ou perte transférée<br>Perte supportée ou bénéfice transféré |            |            |
| PRODUITS FINANCIERS                                    | De participations (3)                                                          |            |            |
|                                                        | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)                 |            |            |
|                                                        | Autres intérêts et produits assimilés (3)                                      | 4 038      |            |
|                                                        | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges              |            |            |
|                                                        | Différences positives de change                                                |            |            |
|                                                        | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                  |            |            |
| Total des produits financiers                          |                                                                                | 4 038      |            |
| CHARGES FINANCIERS                                     | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions              |            |            |
|                                                        | Intérêts et charges assimilées (4)                                             |            |            |
|                                                        | Différences négatives de change                                                |            |            |
|                                                        | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                 |            |            |
| Total des charges financières                          |                                                                                |            |            |
| RESULTAT FINANCIER                                     |                                                                                | 4 038      |            |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS                          |                                                                                | 239 562    | (32 913)   |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS                                 | Sur opérations de gestion                                                      |            |            |
|                                                        | Sur opérations en capital                                                      |            |            |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES                                | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges              |            |            |
|                                                        |                                                                                |            |            |
| Total des produits exceptionnels                       |                                                                                |            |            |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES                                | Sur opérations de gestion                                                      |            |            |
|                                                        | Sur opérations en capital                                                      |            |            |
|                                                        | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions              |            |            |
|                                                        |                                                                                |            |            |
| Total des charges exceptionnelles                      |                                                                                |            |            |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL                                  |                                                                                |            |            |
| PARTICIPATION DES SALARIES<br>IMPOTS SUR LES BENEFICES |                                                                                | 51 663     |            |
| TOTAL DES PRODUITS                                     |                                                                                | 1 578 422  | 216 068    |
| TOTAL DES CHARGES                                      |                                                                                | 1 390 523  | 248 981    |
| RESULTAT DE L'EXERCICE                                 |                                                                                | 187 899    | (32 913)   |
| (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs |                                                                                |            |            |
| (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs |                                                                                |            |            |
| (3) dont produits concernant les entreprises liées     |                                                                                |            |            |
| (4) dont intérêts concernant les entreprises liées     |                                                                                |            |            |

## Etats financiers au 31/12/2022

# ANNEXE

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 273 161 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 578 422 euros** et un total **charges** de **1 390 523 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **187 899 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.

Il a une durée de **12** mois.

L'activité de gestion des parkings a débuté au quatrième trimestre 2021.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

## **Immobilisations Corporelles**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

## **Immobilisations Financières**

La société Vallée Sud Mobilités a réalisé une prise de participation dans la société Vallée Sud Hydrogène pour un montant de 102 000€ avec un pourcentage de détention de 51% du capital.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## Immobilisations

| Etat exprimé en euros             |                                                                        | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2022 |
|-----------------------------------|------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|                                   |                                                                        |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                    |
|                                   |                                                                        |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                    |
| INCORPORELLES                     | Frais d'établissement et de développement                              |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Autres                                                                 |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                    |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| CORPORELLES                       | Terrains                                                               |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Instal technique, matériel outillage industriels                       |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Instal., agencement, aménagement divers                                |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Matériel de transport                                                  |                                       |                          | 83 867       |             |          | 83 867                             |
|                                   | Matériel de bureau, mobilier                                           | 8 447                                 |                          | 10 034       |             |          | 18 481                             |
|                                   | Emballages récupérables et divers                                      |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Immobilisations corporelles en cours                                   |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Avances et acomptes                                                    |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 8 447                                                                  |                                       | 93 901                   |              |             | 102 348  |                                    |
| FINANCIERES                       | Participations évaluées en équivalence                                 |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Autres participations                                                  | 102 000                               |                          |              |             |          | 102 000                            |
|                                   | Autres titres immobilisés                                              |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Prêts et autres immobilisations financières                            |                                       |                          | 5 046        |             |          | 5 046                              |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                                      | 102 000                               |                          | 5 046        |             |          | 107 046                            |
| TOTAL                             |                                                                        | 110 447                               |                          | 98 946       |             |          | 209 393                            |

\_\_\_\_\_

# Amortissements

| Etat exprimé en euros |                                                  | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>31/12/2022 |
|-----------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|                       |                                                  |                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |
| INCORPORELLES         | Frais d'établissement et de développement        |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Fonds commercial                                 |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Autres immobilisations incorporelles             |                                       |                          |             |                                    |
|                       | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>       |                                       |                          |             |                                    |
| CORPORELLES           | Terrains                                         |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Constructions sur sol propre                     |                                       |                          |             |                                    |
|                       | sur sol d'autrui                                 |                                       |                          |             |                                    |
|                       | instal. agencement aménagement                   |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Instal technique, matériel outillage industriels |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Autres Instal., agencement, aménagement divers   |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Matériel de transport                            |                                       | 5 094                    |             | 5 094                              |
|                       | Matériel de bureau, mobilier                     | 643                                   | 4 915                    |             | 5 558                              |
|                       | Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |             |                                    |
|                       | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>         | <b>643</b>                            | <b>10 009</b>            |             | <b>10 652</b>                      |
| <b>TOTAL</b>          |                                                  | <b>643</b>                            | <b>10 009</b>            |             | <b>10 652</b>                      |

| Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |  |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|--|
| Dotations                                                                          |                   |                               | Reprises                          |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |  |
| Différentiel<br>de durée et autre                                                  | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |                                                                   |  |
| Frais d'établissement et de développement                                          |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |  |
| Fonds commercial                                                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |  |
| Autres immobilisations incorporelles                                               |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |  |
| <b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>                                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |  |
| Terrains                                                                           |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |  |
| Constructions sur sol propre                                                       |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |  |
| sur sol d'autrui                                                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |  |
| instal, agencement, aménag.                                                        |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |  |
| Instal. technique matériel outillage industriels                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |  |
| Instal générales Agenct aménagt divers                                             |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |  |
| Matériel de transport                                                              |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |  |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                                         |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |  |
| Emballages récupérables, divers                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |  |
| <b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>                                                     |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |  |
| Frais d'acquisition de titres de participation                                     |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |  |
| <b>TOTAL</b>                                                                       |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |  |
| <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>                                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |  |



Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

|                                                                   |                                               | 31/12/2022 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------|--------------|-------------|
| CREANCES                                                          | Créances rattachées à des participations      |            |              |             |
|                                                                   | Prêts (1) (2)                                 |            |              |             |
|                                                                   | Autres immobilisations financières            | 5 046      | 5 046        |             |
|                                                                   | Clients douteux ou litigieux                  |            |              |             |
|                                                                   | Autres créances clients                       | 1 039 914  | 1 039 914    |             |
|                                                                   | Créances représentatives des titres prêtés    |            |              |             |
|                                                                   | Personnel et comptes rattachés                |            |              |             |
|                                                                   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 10         | 10           |             |
|                                                                   | Impôts sur les bénéfices                      |            |              |             |
|                                                                   | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 41 483     | 41 483       |             |
|                                                                   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |            |              |             |
|                                                                   | Divers                                        | 289        | 289          |             |
|                                                                   | Groupe et associés (2)                        |            |              |             |
|                                                                   | Débiteurs divers                              |            |              |             |
|                                                                   | Charges constatées d'avances                  | 2 191      | 2 191        |             |
| TOTAL DES CREANCES                                                |                                               | 1 088 932  | 1 088 932    |             |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               |            |              |             |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               |            |              |             |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                               |            |              |             |

|                                                    |                                                      | 31/12/2022 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------|--------------|-----------|---------------|
| DETTES                                             | Emprunts obligataires convertibles (1)               |            |              |           |               |
|                                                    | Autres emprunts obligataires (1)                     |            |              |           |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) |            |              |           |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) |            |              |           |               |
|                                                    | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        |            |              |           |               |
|                                                    | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 237 740    | 108 008      | 27 312    | 102 420       |
|                                                    | Personnel et comptes rattachés                       | 46 931     | 46 931       |           |               |
|                                                    | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        | 61 895     | 61 895       |           |               |
|                                                    | Impôts sur les bénéfices                             | 51 663     | 51 663       |           |               |
|                                                    | Taxes sur la valeur ajoutée                          | 106 405    | 106 405      |           |               |
|                                                    | Obligations cautionnées                              |            |              |           |               |
|                                                    | Autres impôts, taxes et assimilés                    | 5 374      | 5 374        |           |               |
|                                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |            |              |           |               |
|                                                    | Groupe et associés (2)                               | 2 812      | 2 812        |           |               |
|                                                    | Autres dettes                                        | 5 353      | 5 353        |           |               |
|                                                    | Dettes représentatives de titres empruntés           |            |              |           |               |
|                                                    | Produits constatés d'avance                          |            |              |           |               |
| TOTAL DES DETTES                                   |                                                      | 518 175    | 388 443      | 27 312    | 102 420       |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                      |            |              |           |               |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                      |            |              |           |               |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                      |            |              |           |               |

# Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2022

|                                                 |         |                |
|-------------------------------------------------|---------|----------------|
| <b>Total des Charges à payer</b>                |         | <b>251 189</b> |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b> |         | <b>181 257</b> |
| <i>FNP</i>                                      | 44 697  |                |
| <i>FOURNISSEURS F.A.R.</i>                      | 136 560 |                |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>              |         | <b>65 531</b>  |
| <i>PERSONNEL CONGES PAYES A PAYER</i>           | 24 947  |                |
| <i>PERSONNEL - AUTRES C.A.P.</i>                | 20 000  |                |
| <i>CH. SOC. SUR CONGES A PAYER</i>              | 10 599  |                |
| <i>AUTRES CH. SOCIALES A PAYER</i>              | 8 400   |                |
| <i>ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER</i>            | 400     |                |
| <i>CH. A PAYER - CONTRIBUTION FORMATION PRO</i> | 1 185   |                |
| <b>Autres dettes</b>                            |         | <b>4 400</b>   |
| <i>DIVERS CHARGES A PAYER</i>                   | 4 400   |                |

**VALLEE SUD MOBILITES**  
**SOCIETE D'ECONOMIE MIXTE LOCALE**

28 Avenue de la Redoute  
92260 Fontenay Aux Roses

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**

**Assemblée générale d'approbation des comptes  
de l'exercice clos le 31 décembre 2022**

## **RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**

### **Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022**

**VALLEE SUD MOBILITES**  
28 Avenue de la Redoute  
92260 Fontenay Aux roses

A l'assemblée générale de la société VALLEE SUD MOBILITES,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques, les modalités essentielles ainsi que les motifs justifiant de l'intérêt pour la société des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 225-31 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Par ailleurs, il nous appartient, le cas échéant, de vous communiquer les informations prévues à l'article R. 225-31 du code de commerce relatives à l'exécution, au cours de l'exercice écoulé, des conventions déjà approuvées par l'assemblée générale.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

## CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

En application de l'article L. 225-40 du code de commerce, nous avons été avisés des conventions suivantes conclues au cours de l'exercice écoulé qui ont fait l'objet de l'autorisation préalable de votre conseil d'administration.

### Avec S.A.S VALLEE SUD HYDROGENE

Personne concernée : Serge KEHYAYAN, Président de VALLEE SUD HYDROGENE (filiale de la SAS VALLEE SUD MOBILITES)

Nature de la convention : refacturation des coûts d'études, de structure, de main d'œuvre en phase développement du projet

Autorisation préalable par : le conseil d'administration du 3 novembre 2022

Motifs justifiant l'intérêt pour la société : Pour améliorer la qualité de l'air et favoriser le développement des motorisations propres, VALLEE SUD MOBILITES a souhaité, sous l'impulsion de ses actionnaires, soutenir l'émergence d'un écosystème hydrogène. Dans ce cadre, Vallée Sud Mobilités a décidé d'investir massivement dans un projet de production et de distribution d'hydrogène par électrolyse de l'eau, en réalisant une station de production d'hydrogène vert de 3MW et deux stations de distribution (le « Projet »). Le Projet est codéveloppé avec la société VALLEE SUD MOBILITES, actionnaire à 51% de la S.A.S VALLEE SUD HYDROGENE.

Au titre de l'exercice 2022, la société a comptabilisé un produit non encore facturé à hauteur de 443 323,80 € Hors taxes.

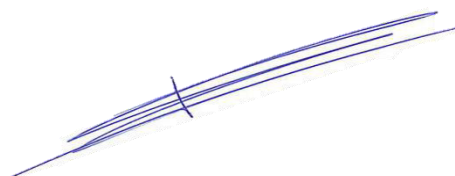
## CONVENTIONS DEJA APPROUVEES PAR L'ASSEMBLEE GENERALE

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention déjà approuvée par l'assemblée générale dont l'exécution se serait poursuivie au cours de l'exercice écoulé.

Fait à Paris, le 12 juin 2023

**FCN**

*Commissaire aux comptes*



**Hervé LE FAOU**

*Associé*



**Procès-verbal**  
**Assemblée Générale Ordinaire de la SEM Vallée Sud Mobilités**  
**Le mercredi 28 juin 2023**

L'an deux mille vingt-trois,

Le 28 juin,

A 17h00 heures,

**Les personnes désignées en qualité de seuls membres représentant les actionnaires de la société Vallée Sud Mobilités à l'assemblée générale se sont réunies pour délibérer sur l'ordre du jour.**

Sont présents :

|                                             |                                                                                        |
|---------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| Pour la Ville de Clamart :                  | François LE GOT                                                                        |
| Pour Vallée Sud Grand Paris                 | Serge KEHYAYAN                                                                         |
| Pour la Ville de Fontenay aux Roses         | Mohamed HOUCINI                                                                        |
| Pour l'OPH Vallée Sud Habitat               | Véronique DE LA TOUANNE                                                                |
| Pour ARKEA banque                           | Olivier MAUDUIT absent a donné procuration à Serge KEHYAYAN                            |
| Pour SAFIDI                                 | Didier GUENIN, représenté par Virginie GALICE qui a donné procuration à Serge KEHYAYAN |
| Pour la Ville de Chatenay Malabry           | Marc FEUGERE                                                                           |
| Pour le cabinet FCN commissaire aux Comptes | Monsieur Stéphane ESTEVES                                                              |

Est absent et excusé : /

Le quorum étant atteint, l'Assemblée Générale peut valablement délibérer.

M. Serge KEHYAYAN est désigné en qualité de Président de séance.

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux actionnaires ou tenus à leur disposition au siège social, pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

#### **ORDRE DU JOUR**

- Rapport de gestion du Conseil d'Administration incluant le rapport sur le gouvernement d'entreprise,
- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels,
- Rapport spécial du Commissaire aux Comptes prévu à l'article L. 225-235 du Code de commerce sur le rapport sur le gouvernement d'entreprise,
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 et quitus aux Administrateurs,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées aux articles L. 225-38 et suivants du Code de commerce et approbation desdites conventions.
- Détermination de l'enveloppe de rémunération des administrateurs et décision sur la répartition proposée par le conseil d'administration
- Pouvoirs pour formalités à effectuer.

Le Président présente à l'Assemblée les comptes de l'exercice écoulé et le rapport de gestion du Conseil d'Administration.

Le Président donne lecture des rapports du Commissaire aux Comptes.

Puis, le Président déclare la discussion ouverte. Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

#### **PREMIERE RÉOLUTION**

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Conseil d'Administration et des rapports du Commissaire aux Comptes, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

L'Assemblée Générale prend acte, conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39.4 du Code général des impôts.

En conséquence, elle donne pour l'exercice clos le 31 décembre 2022 quitus de leur gestion à tous les Administrateurs.

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



## DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Conseil d'Administration et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 187 899 € de la manière suivante :

|                                  |           |
|----------------------------------|-----------|
| - Bénéfice de l'exercice :       | 187 899 € |
| - Au compte "report à nouveau" : | 32 912 €  |
| - Au compte de réserve légale    | 154 987 € |

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

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

## TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve les opérations intervenues entre la société Vallée Sud Hydrogène et la société, autorisée par le Conseil d'Administration du 3 novembre 2022, telles que décrites dans le rapport du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L. 225-38 du Code de commerce.

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

## QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale détermine l'enveloppe maximale de rémunération des administrateurs, enveloppe établie à 11 000 euros, correspondant à un montant de 100 euros par administrateur et par conseil d'administration dans la limite de 10 conseils d'administration par an. Pour l'année 2022, l'Assemblée Générale, donne son approbation sur la répartition de rémunération des administrateurs proposée par le conseil d'administration du 25 mai 2023.

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

## CINQUIEME RESOLUTION

L'assemblée générale délègue tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

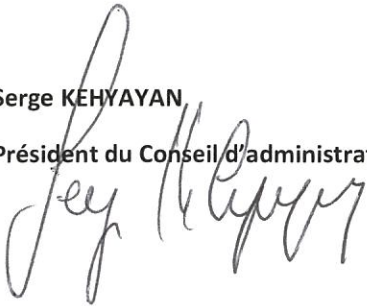
***Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité***

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président de séance déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après re-lecture, a été signé par le Président et au moins un représentant d'actionnaire.

**Serge KEHYAYAN**

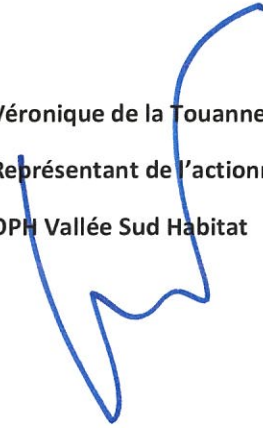
**Président du Conseil d'administration**



**Véronique de la Touanne**

**Représentant de l'actionnaire**

**OPH Vallée Sud Habitat**





**Monsieur le Maire**  
**Hôtel de ville**  
**74 rue boucicaut**  
**92 1260 Fontenay aux Roses**

**Fontenay-aux-Roses , le 4 juillet 2023**

**Objet :**

**Passage en conseil municipal :**

Rapport de gestion des administrateurs de la SEM Vallée Sud Mobilités à la Collectivité Locale

Monsieur le Maire,

J'ai le plaisir de vous communiquer différentes informations relatives à la vie de la Société d'Économie Mixte Vallée Sud Mobilités, informations qui doivent faire l'objet d'une présentation pour avis devant l'organe délibérant de votre collectivité. Ces informations sont les suivantes :

**Rapport de gestion des administrateurs de la SEM Vallée Sud Mobilités à la Collectivité Locale**

L'assemblée générale de la Sem Vallée Sud Mobilités a validé le 28 juin 2023 les comptes de l'exercice 2022 de la société, le rapport de gestion du Président et les rapports du commissaire aux comptes.

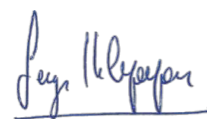
L'alinéa 7 de l'article L 1524.5 du C.G.C.T. précise que :

*« Les organes délibérants des collectivités territoriales et de leurs groupements actionnaires se prononcent sur le rapport écrit qui leur est soumis au moins une fois par an par leurs représentants au conseil d'administration ou au conseil de surveillance »*

A ce titre, j'ai le plaisir de vous transmettre **le rapport des administrateurs** de Vallée Sud Mobilités destiné à votre collectivité sur la bonne marche de la société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2022, pour le soumettre à l'approbation de votre organe délibérant. Je vous joins également à cet effet **le PV de l'assemblée générale ordinaire, les comptes de l'exercice 2022 et les rapports des commissaires aux comptes.**

Votre Collectivité devra délibérer sur ces documents lors de votre prochaine assemblée délibérante.

Je reste bien entendu à votre disposition pour toute précision sur ces sujets.  
Je vous prie de d'agréer, Monsieur le Maire, l'expression de mes sentiments les meilleurs.



**Serge KEHYAYAN**  
**Président Directeur Général**