

RCS : REIMS Code greffe : 5103

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1989 B 00388 Numéro SIREN : 348 678 970 Nom ou dénomination : REMOISE DE VALORISATION DES DECHETS.
--

Ce dépôt a été enregistré le 11/09/2019 sous le numéro de dépôt 6865

COMPTES ANNUELS

Société : REMOISE DE VALORISATION DES DECHETS

Forme juridique : Société en nom collectif

Siège social : CHEMIN DU MOULIN DE VRILLY 51100 REIMS

Date de clôture : 31/12/2018

Sommaire

Bilan - Actif.....	4
Bilan - Passif.....	5
Compte de résultat.....	6
Compte de résultat (suite).....	7
ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS.....	8
Faits marquants de l'exercice.....	9
Règles et méthodes comptables.....	9
Convention comptable générale.....	9
Principales règles comptables.....	9
Changements de méthode.....	9
Immobilisations incorporelles et corporelles.....	9
Immobilisations incorporelles.....	9
Immobilisations corporelles.....	10
Immobilisations financières.....	10
Stocks.....	10
Créances.....	10
Disponibilités.....	10
Provisions réglementées.....	11
Provisions pour risques et charges.....	11
Informations complémentaires.....	11
Notion de résultat courant et exceptionnel.....	11
Avantages au personnel.....	11
ELEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AUX COMPTES DU BILAN ACTIF.....	12
Immobilisations.....	13
Amortissements.....	14
Provisions.....	15
Charges constatées d'avance et produits à recevoir.....	16
Charges constatées d'avance.....	16
Produits à recevoir.....	17
ELEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AUX COMPTES DU BILAN PASSIF.....	18
Capital social et réserves.....	19
Variation des capitaux propres.....	19
Composition du capital social.....	19
Produits constatés d'avance et charges à payer.....	20
Produits constatés d'avance.....	20
Charges à payer.....	20
ETAT DES ECHEANCES, DES CREANCES ET DETTES.....	21
Etat des échéances des créances et des dettes.....	22
ELEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU COMPTE DE RESULTAT.....	23
Chiffre d'affaires.....	24
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS.....	25
Engagements hors bilan.....	26
Effectif moyen.....	27
Honoraires de commissariat aux comptes.....	27
Identité de la société consolidante.....	27
Tableau des filiales et des participations.....	27
Résultats de la société au cours des 5 derniers exercices.....	28
ELEMENTS DE GESTION.....	29

<u>Soldes intermédiaires de gestion (var %)</u>	<u>30</u>
<u>Capacité d'autofinancement</u>	<u>31</u>
<u>Tableau de financement</u>	<u>32</u>
<u>Tableau de flux de trésorerie</u>	<u>33</u>

Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	0		0	0
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de développement	0	0	0	0
Concessions, brevets et droits similaires	6 770	6 770	0	0
Fonds commercial	0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Avances sur immobilisations incorporelles	0	0	0	0
TOTAL immobilisations incorporelles	6 770	6 770	0	0
Terrains	0	0	0	0
Constructions	132 471	132 471	0	0
Installations techniques, matériel	42 691	42 691	0	0
Autres immobilisations corporelles	56 719	56 719	0	0
Immobilisations en cours	7 745 020	0	7 745 020	1 849 269
Avances et acomptes	103 878	0	103 878	0
TOTAL immobilisations corporelles	8 080 780	231 882	7 848 898	1 849 269
Participations selon la méthode de meq	0	0	0	0
Autres participations	10	0	10	10
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	0	0	0	0
Autres immobilisations financières	100 803	0	100 803	132 325
TOTAL immobilisations financières	100 813	0	100 813	132 335
Total Actif Immobilisé (II)	8 188 362	238 651	7 949 711	1 981 604
Matières premières, approvisionnements	236 194	0	236 194	236 194
En cours de production de biens	0	0	0	0
En cours de production de services	0	0	0	0
Produits intermédiaires et finis	0	0	0	0
Marchandises	0	0	0	0
TOTAL Stock	236 194	0	236 194	236 194
Avances et acomptes versés sur commandes	132 070	0	132 070	0
Clients et comptes rattachés	1 710 157	21 725	1 688 432	3 280 499
Autres créances	1 439 614	0	1 439 614	1 250 085
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
TOTAL Créances et divers	3 281 841	21 725	3 260 116	4 530 584
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
dont actions propres:				
Disponibilités	0	0	0	827 833
TOTAL Disponibilités	0	0	0	827 833
Charges constatées d'avance	41 941	0	41 941	237
Total Actif Circulant (III)	3 559 976	21 725	3 538 251	5 594 848
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	0		0	0
Prime de remboursement des obligations (V)	0		0	0
Ecart de conversion actif (VI)	0		0	0
Total Général (I à VI)	11 748 338	260 376	11 487 962	7 576 451

Bilan passif

BILAN-PASSIF		Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel	dont versé : 7 623	7 623	7 623
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		0	0
Ecarts de réévaluation	dont écart d'équivalence 0	0	0
Réserve légale		0	0
Réserves statutaires ou contractuelles		0	0
Réserves réglementées	dont réserve des prov. fluctuation des cours : 0	0	0
Autres réserves	dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : 0	0	0
Report à nouveau		0	0
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		933 291	1 827 624
Sous-Total : Situation Nette		940 914	1 835 247
Subventions d'investissement		0	0
Provisions réglementées		0	0
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)		940 914	1 835 247
Produit des émissions de titres participatifs		0	0
Avances conditionnées		0	0
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		0	0
Provisions pour risques		0	0
Provisions pour charges		180 203	206 598
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)		180 203	206 598
Emprunts obligataires convertibles		0	0
Autres emprunts obligataires		0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		0	49
Emprunts et dettes financières divers	dont emprunts participatifs : 0	4 436 321	650 665
TOTAL Dettes financières		4 436 321	650 713
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 034 596	2 519 953
Dettes fiscales et sociales		736 274	805 494
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		973 741	1 678
Autres dettes		1 185 913	1 556 767
TOTAL Dettes d'exploitation et divers		5 930 524	4 883 893
Produits constatés d'avance		0	0
TOTAL DETTES (IV)		10 366 845	5 534 606
Ecart de conversion Passif (V)		0	0
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)		11 487 962	7 576 451

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	2 053 871	0	2 053 871	2 395 498
Production vendue biens	0	0	0	0
Production vendue services	7 028 109	0	7 028 109	8 810 017
Chiffres d'affaires nets	9 081 979	0	9 081 979	11 205 516
Production stockée			0	0
Production immobilisée			5 740 392	1 849 269
Subventions d'exploitation			0	49 070
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			59 716	590 484
Autres produits			5	3
Total des produits d'exploitation (I)			14 882 092	13 694 341
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			116	228
Variation de stock (marchandises)			0	0
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			0	0
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			0	-4 196
Autres achats et charges externes			11 937 868	7 532 202
Impôts, taxes et versements assimilés			682 562	1 255 952
Salaires et traitements			667 685	761 785
Charges sociales			338 301	403 216
Dotations d'exploitation	sur	Dotations aux amortissements	0	1 552 352
	immobilisations	Dotations aux provisions	0	0
	Sur actif circulant : dotations aux provisions		13 643	8 135
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		27 964	246 341
Autres charges			192 416	1 975
Total des charges d'exploitation (II)			13 860 554	11 757 990
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			1 021 538	1 936 351
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			0	0
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			0	0
Produits financiers de participations			157	152
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			0	0
Autres intérêts et produits assimilés			24 610	833
Reprises sur provisions et transferts de charges			0	0
Différences positives de change			0	0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
Total des produits financiers (V)			24 767	985
Dotations financières aux amortissements et provisions			0	0
Intérêts et charges assimilées			17 902	28 616
Différences négatives de change			0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
Total des charges financières (VI)			17 902	28 616
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			6 866	-27 631
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			1 028 404	1 908 720

Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	0
Produits exceptionnels sur opérations en capital	0	0
Reprises sur provisions et transferts de charges	0	0
Total des produits exceptionnels (VII)	0	0
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0	0
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	0	0
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	0	0
Total des charges exceptionnelles (VIII)	0	0
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)	0	0
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	95 113	81 096
Impôts sur les bénéfices (X)	0	0
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	14 906 859	13 695 326
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	13 973 569	11 867 702
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	933 291	1 827 624

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

REMOISE DE VALORISATION DES DECHETS

Faits marquants de l'exercice

Néant

Règles et méthodes comptables

Convention comptable générale

Les comptes annuels de l'exercice 2018 sont élaborés et présentés conformément aux dispositions législatives et réglementaires en vigueur en France.

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les éléments chiffrés et détaillés sont fournis dans la mesure du possible, sous forme de tableaux exprimés en milliers d'euros ou euros.

Les comptes de la société sont consolidés globalement dans ceux de VEOLIA ENVIRONNEMENT.

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

Plus particulièrement les modes et méthodes d'évaluation décrits ci-après ont été retenus pour les divers postes des comptes annuels.

L'exercice arrêté le 31/12/2018 a une durée de 12 mois.

Principales règles comptables

Changements de méthode

Néant

Immobilisations incorporelles et corporelles

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

Immobilisations incorporelles

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

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

Immobilisations corporelles

Les éléments corporels sont évalués :

- à leur coût d'acquisition, qui correspond au prix d'achat majoré des frais accessoires (biens acquis à titre onéreux)
- à leur coût de production (biens produits),
- à leur valeur vénale (biens acquis à titre gratuit).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif, en fonction de leur durée d'usage :

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

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont valorisées au coût historique d'acquisition ou à la valeur d'apport. Des provisions sont constituées dès lors que la valeur de la participation est supérieure à l'estimation de la quote - part détenue dans les capitaux propres correspondant à cette participation.

Il est, dans certains cas, tenu compte des perspectives d'évolution de telle ou telle société.

Les prêts sont provisionnés lorsque la situation financière du débiteur laisse apparaître une forte probabilité de non remboursement.

Stocks

Les stocks de matières comprennent les carburants, lubrifiants, pneumatiques et pièces de rechange. Ils sont valorisés au dernier prix d'achat, la rotation des stocks étant rapide compte tenu de la nature des biens stockés.

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

Créances

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

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

Disponibilités

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

Provisions réglementées

Les provisions réglementées figurant au bilan représentent la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant les modalités énoncées ci-avant.

La contrepartie des provisions réglementées est comptabilisée en charges exceptionnelles, au poste "Dotations aux provisions réglementées - Amortissements dérogatoires".

Provisions pour risques et charges

Ces provisions sont évaluées pour le montant correspondant à la meilleure estimation de la sortie de ressources nécessaire à l'extinction de l'obligation. S'agissant de l'évaluation d'une obligation unique et en présence de plusieurs hypothèses d'évaluation de la sortie de ressource, la meilleure estimation du passif correspond à l'hypothèse la plus probable.

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

Les provisions pour grosses réparations correspondent aux provisions constituées pour assurer les dépenses de renouvellement et les réparations des usines, conformément aux obligations contractuelles et aux usages de la profession en France.

Les provisions pour renouvellement et maintien en état des unités de traitement de déchets sont déterminées en fonction de la valeur des matériels et des installations concernées, des dépenses prévisionnelles consécutives et des dépenses engagées à ce titre au cours de chaque exercice. Ces provisions sont calculées en fonction des cycles de renouvellement et des dates de mise en service, poste par poste pour chaque unité.

Informations complémentaires

Notion de résultat courant et exceptionnel

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

Avantages au personnel

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

Les hypothèses retenues sont les suivantes :

- taux d'actualisation : 1,85%
- taux d'augmentation des salaires des cadres hors inflation : 0%
- taux d'augmentation des salaires des non-cadres hors inflation : 0,5%
- date de départ à la retraite : date de départ à taux pleins
- taux de turn-over : 11,0%
- taux d'inflation : 1,5%
- table de mortalité : table 2011-2013

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

Les montants s'élèvent au 31 décembre 2018 à :

- Retraite 170 578 €
- Médailles du travail : 9 625 €

Crédit d'impôt compétitivité (CICE)

Nous vous rappelons que la société REMIVAL a pris la forme juridique de société en nom collectif et que dans ce contexte, ce sont les associés de la société REMIVAL qui supportent sa charge d'impôt y compris les crédits d'impôts.

Evènements significatifs survenus post clôture

Néant

ELEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AUX COMPTES DU BILAN ACTIF

REMOISE DE VALORISATION DES DECHETS

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
			Réévaluation	Acqu. et apports
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		7 270	0	0
Terrains		0	0	0
Constructions	Sur sol propre	0	0	0
	Sur sol d'autrui	2 259 664	0	0
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	254 313	0	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels		13 088 029	0	0
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	0	0	0
	Matériel de transport	23 880	0	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	39 899	0	0
	Emballages récupérables et divers	0	0	0
Immobilisations corporelles en cours		1 849 269	0	5 895 752
Avances et acomptes		0	0	103 878
TOTAL (III)		17 515 052	0	5 999 630
Participations évaluées par mise en équivalence		0	0	0
Autres participations		10	0	0
Autres titres immobilisés		0	0	0
Prêts et autres immobilisations financières		132 325	0	839 604
TOTAL (IV)		132 335	0	839 604
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		17 654 657	0	6 839 234

Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
		Virement	Cession		Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		0	500	6 770	0
Terrains		0	0	0	0
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	0
	Sur sol d'autrui	0	2 259 664	0	0
	Installations générales, agencements et	0	121 842	132 471	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels		0	13 045 337	42 691	0
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements.	0	0	0	0
	Matériel de transport	0	1 350	22 530	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	0	5 709	34 190	0
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
Immobilisations corporelles en cours		0	0	7 745 020	0
Avances et acomptes		0	0	103 878	0
TOTAL (III)		0	15 433 902	8 080 780	0
Participations évaluées par mise en équivalence		0	0	0	0
Autres participations		0	0	10	0
Autres titres immobilisés		0	0	0	0
Prêts et autres immobilisations financières		0	871 127	100 803	0
TOTAL (IV)		0	871 127	100 813	0
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		0	16 305 529	8 188 362	0

Amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0	0		
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		7 270	0	500	6 770		
Terrains		0	0	0	0		
Sur sol propre		0	0	0	0		
Constructions	Sur sol d'autrui	2 259 664	0	2 259 664	0		
	Installations générales, agencements	254 313	0	121 842	132 471		
Installations techniques, matériels et outillages		13 088 029	0	13 045 337	42 691		
Installations générales, agencements divers		0	0	0	0		
Autres immo. corporelles	Matériel de transport	23 880	0	1 350	22 530		
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	39 899	0	5 709	34 190		
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0		
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		15 665 784	0	15 433 902	231 882		
TOTAL GENERAL (I + II + III)		15 673 053	0	15 434 402	238 651		
Cadre B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES						
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab	0	0	0	0	0	0	0
Autres	0	0	0	0	0	0	0
Terrains	0	0	0	0	0	0	0
Constructions :							
sol propre	0	0	0	0	0	0	0
sol autrui	0	0	0	0	0	0	0
install.	0	0	0	0	0	0	0
Autres immobilisations :							
Inst. techn.	0	0	0	0	0	0	0
Inst gén.	0	0	0	0	0	0	0
M.Transport	0	0	0	0	0	0	0
Mat bureau.	0	0	0	0	0	0	0
Emball.	0	0	0	0	0	0	0
CORPO.	0	0	0	0	0	0	0
Acquis. de titres	0			0			0
TOTAL		0	0	0	0	0	0
Cadre C		Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler		0	0	0	0		
Primes de remboursement des obligations		0	0	0	0		

Provisions

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers	0	0	0	0
Provisions investissements	0	0	0	0
Provisions pour hausse des prix	0	0	0	0
Amortissements dérogatoires	0	0	0	0
- Dont majorations exceptionnelles de 30%	0	0	0	0
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions implantation étranger après 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions pour prêts d'installation	0	0	0	0
Autres provisions réglementées	0	0	0	0
TOTAL (I)	0	0	0	0
Provisions pour litige	0	0	0	0
Frais de développement	0	0	0	0
Provisions pour pertes sur marchés à terme	0	0	0	0
Provisions pour amendes et pénalités	0	0	0	0
Provisions pour pertes de change	0	0	0	0
Provisions pour pensions	195 511	27 964	52 897	170 578
Provisions pour impôts	0	0	0	0
Provisions pour renouvellement des immobilisations	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien	0	0	0	0
payer	0	0	0	0
Autres provisions pour risques et charges	11 087	0	1 462	9 625
TOTAL (II)	206 598	27 964	54 359	180 203
Provisions sur immos incorporelles	0	0	0	0
Provisions sur immos corporelles	0	0	0	0
Provisions sur titres mis en équivalence	0	0	0	0
Provisions sur titres de participations	0	0	0	0
Provisions sur autres immos financières	0	0	0	0
Provisions sur stocks	0	0	0	0
Provisions sur comptes clients	10 865	13 643	2 783	21 725
Autres provisions pour dépréciations	0	0	0	0
TOTAL (III)	10 865	13 643	2 783	21 725
TOTAL GENERAL (I + II + III)	217 463	41 607	57 142	201 928
Dont dotations et reprises d'exploitation		41 607	57 142	
Dont dotations et reprises financières		0	0	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		0	0	
dépréciations des titres mis en équivalence				0

© 2011 Blackwell Publishing Ltd, *Journal of Internal Medicine* 270: 103–110

18 / 34

ELEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AUX COMPTES DU BILAN PASSIF

REMOISE DE VALORISATION DES DECHETS

CAPITAL SOCIAL ET RESERVES**Variation des capitaux propres**

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. Dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	7 623						7 623
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	0						0
Ecart de réévaluation	0						0
Réserve légale	0						0
Réserves statutaires ou contractuelles	0						0
Réserves réglementées	0						0
Autres réserves	0						0
Report à nouveau	0	1 827 624		1 827 624			0
Résultat de l'exercice	1 827 624	933 291	1 827 624				933 291
Subventions d'investissement	0						0
Provisions réglementées	0						0
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 835 247	2 760 915	1 827 624	1 827 624	0	0	940 914

Composition du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2018	Valeur nominale
Actions ordinaires				0	
Actions amorties				0	
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)				0	
Actions préférentielles				0	
Parts sociales	500			500	15
Certificats d'investissement				0	
Total	500	0	0	500	

Produits constatés d'avance et charges à payer

Produits constatés d'avance

Néant

Charges à payer

	Montant
Etat charges à payer	75 462
Fournisseurs charges à payer FNP	2 589 654
Fournisseurs Immos charges à payer - FNP	771 208
Personnel & Org. sociaux charges à payer	344 623
Groupe intérêts à payer	31 370
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
TOTAL	3 812 318

ETAT DES ECHEANCES, DES CREANCES ET DETTES

REMOISE DE VALORISATION DES DECHETS

Etats des échéances des créances et des dettes

Cadre A		Etat des créances		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an	
Créances rattachées à des participations				0	0	0	
Prêts				0	0	0	
Autres immos financières				100 803	100 803	0	
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE				100 803	100 803	0	
Clients douteux ou litigieux				0	0	0	
Autres créances				1 710 157	1 710 157	0	
Créances représentatives de titres prêtés				0	0	0	
Personnel et comptes rattachés				400	400	0	
Securité sociale et autres organismes sociaux				2 002	2 002	0	
Impôts sur les bénéfices				0	0	0	
Etat et autres collectivités				1 250 939	1 250 939	0	
Taxe sur la valeur ajoutée				63 357	63 357	0	
Autres impôts				24 093	24 093	0	
Etat - divers							
Groupes et associés				0	0	0	
Débiteurs divers				98 822	98 822	0	
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT				3 149 771	3 149 771	0	
Charges constatées d'avance				41 941	41 941	0	
TOTAL DES CREANCES				3 292 514	3 292 514	0	
Prêts accordés en cours d'exercice				0			
Remboursements obtenus en cours d'exercice				0			
Prêts et avances consentis aux associés				0			
Cadre B	Etat des dettes			Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles				0	0	0	0
Autres emprunts obligataires				0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine				0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine				0	0	0	0
Emprunts et dettes financières divers				31 879	30 093	1 786	0
Fournisseurs et comptes rattachés				3 034 596	3 034 596	0	0
Personnel et comptes rattachés				259 144	259 144	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				125 091	125 091	0	0
Impôts sur les bénéfices				0	0	0	0
Etat et autres collectivités				301 498	301 498	0	0
Taxe sur la valeur ajoutée				0	0	0	0
Obligations cautionnées				50 541	50 541	0	0
Autres impôts							
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				973 741	973 741	0	0
Groupes et associés				4 404 442	4 404 442	0	0
Autres dettes				1 185 913	1 185 913	0	0
Dette représentative de titres empruntés				0	0	0	0
Produits constatés d'avance				0	0	0	0
TOTAL DES DETTES				10 366 845	10 365 059	1 786	0
Emprunts souscrits en cours d'exercice				0	Emprunts auprès des associés personnes physiques		0
Emprunts remboursés en cours d'exercice				0			

ELEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU COMPTE DE RESULTAT

REMOISE DE VALORISATION DES DECHETS

Chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	Exercice N	Exercice N-1	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises	2 053 871	2 395 498	-14%
Production vendue biens	0	0	0%
Production vendue services	7 028 109	8 810 017	-20%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	9 081 979	11 205 516	-19%
Chiffres d'affaires nets-Export	0	0	0%
Chiffres d'affaires nets	9 081 979	11 205 516	-19%

AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS

REMOISE DE VALORISATION DES DECHETS

Engagements hors bilan

Catégorie d'engagement	Total	< 1 an	de 1 à 5 ans	> 5 ans
Engagements donnés (à détailler)				
Garantie opérationnelle C.U. GRAND REIMS	471 000			471 000
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
A.Total engagements liés à l'exploitation	471 000	0	0	471 000
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
B.Total engagements liés au financement	0	0	0	0
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
C. Total autres engagements donnés	0	0	0	0
I. Total engagements donnés (A+B+C)	471 000	0	0	471 000
Engagements reçus (à détailler)				
Garantie de bonne fin de travaux	465 243	465 243		
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
II. Total engagements reçus	465 243	465 243	0	0
Engagements réciproques (à détailler)				
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
III. Total engagements réciproques	0	0	0	0

Effectif moyen

Effectif	Effectif moyen salarié		Effectif moyen mis à la disposition de l'entreprise		Effectif moyen global	
	N	N-1	N	N-1	N	N-1
Ingénieurs et Cadres	1	2			1	2
Agents de maîtrise	12	12			12	12
Employés et techniciens					0	0
Ouvriers	6	7			6	7
Autres					0	0
TOTAL	19	21	0	0	19	21

Honoraires de commissariat aux comptes

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

Identité de la société consolidante

Veolia Environnement a établi les états financiers consolidés du Groupe Veolia sous le numéro d'identification : 403 210 032 R.C.S. Paris.

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

Les comptes de REMOISE DE VALORISATION DES DECHETS sont inclus suivant la méthode de l'intégration globale dans les comptes de :

Dénomination et siège social	Forme juridique	Capital
VEOLIA ENVIRONNEMENT 21 Rue La Boétie 75008 PARIS	SA	2 827 966 705,01 euros

Tableau des filiales et des participations

Néant

REMOISE DE VALORISATION DES DECHETS – REMIVAL

Société en nom collectif au capital de 7.623 €

Siège social : Z.I. Les Essillards, Chemin du Moulin de Vrilly – 51100 REIMS
348 678 970 RCS REIMS

**TEXTE DE LA RESOLUTION
D'AFFECTATION DU RESULTAT
PROPOSEE ET VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
ANNUELLE DU 20 JUIN 2019**

DEUXIEME RESOLUTION

L'exercice clos le 31 décembre 2018 se traduit par un bénéfice net comptable d'un montant de 933.290,59 €. Conformément aux dispositions statutaires, le bénéfice a été attribué aux associés au prorata de leurs droits dans le capital social à effet du 31 décembre 2018, à savoir :

- | | |
|----------------------------|--------------------------|
| - la société VALEST..... | 931.424,01 euros, |
| - la société ONYX EST..... | 1.866,58 euros, |

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

**Certifié conforme par la Gérance,
La société VALEST**





KPMG Audit
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 68 68
Télécopie : +33 (0)1 55 68 73 00
Site internet : www.kpmg.fr

REMOISE DE VALORISATION DES
DECHETS "REMIVAL"
Société en Nom Collectif
**Rapport du commissaire aux comptes sur les
comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2018

REMOISE DE VALORISATION DES DECHETS "REMIVAL"
Société en Nom Collectif
Z.I. les Essillards, Chemin du Moulin de Vrilly - 51100 Reims
Ce rapport contient 33 pages
Référence : VB-192-26

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directorat et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles.

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Eqho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417



KPMG Audit
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 68 68
Télécopie : +33 (0)1 55 68 73 00
Site internet : www.kpmg.fr

REMOISE DE VALORISATION DES DECHETS "REMOVAL" **Société en Nom Collectif**

Siège social : Z.I. les Essillards, Chemin du Moulin de Vrilly - 51100 Reims
Capital social : € 7.623

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018

A l'assemblée générale,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société REMIVAL S.N.C. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

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

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

Vérifications spécifiques

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

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Gérant.

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

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

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

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

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

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

Paris La Défense, le 27 mai 2019

KPMG Audit
Département de KPMG S.A.



Valérie Besson
Associée

