

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 15/07/2022 sous le numéro de dépôt 4754



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 Déchets "REMIVAL" S.N.C.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021
Remoise de Valorisation des Déchets « REMIVAL » S.N.C.
Chemin du Moulin de Vrilly - 51100 Reims
Ce rapport contient 35 pages
Référence : EJ-22-2-115

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Limited, une société de droit anglais
(« private company limited by guarantee »).

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire 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 et du Centre

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 Déchets « REMIVAL » S.N.C.

Siège social : 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 2021

A l'attention des Associés de la société Remoise de Valorisation des Déchets
« REMVAL » S.N.C.,

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 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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 entretiens et de réparations des usines de traitement, selon les modalités décrites en note « Provisions pour risques et charges » de l'annexe.

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

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 les 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.441-6 du code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le 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 ;



Remoise de Valorisation des Déchets « REMIVAL » S.N.C.
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
3 juin 2022

- 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 3 juin 2022

KPMG Audit
Département de KPMG S.A.

Eric Jacquet
Associé

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	10 462 208	3 548 886	6 913 322	7 956 259
Autres immobilisations corporelles	65 942	59 969	5 974	6 019
Immobilisations en cours	278 000	0	278 000	552 392
Avances et acomptes	0	0	0	0
TOTAL immobilisations corporelles	10 938 621	3 741 326	7 197 295	8 514 669
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	136 039	0	136 039	84 868
TOTAL immobilisations financières	136 049	0	136 049	84 878
Total Actif Immobilisé (II)	11 081 439	3 748 095	7 333 344	8 599 547
Matières premières, approvisionnements	279 903	0	279 903	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	279 903	0	279 903	236 194
Avances et acomptes versés sur commandes	0	0	0	0
Clients et comptes rattachés	3 553 775	579	3 553 195	1 953 476
Autres créances	2 886 565	0	2 886 565	2 219 752
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
TOTAL Créances et divers	6 440 340	579	6 439 760	4 173 228
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
dont actions propres:				
Disponibilités	0	0	0	0
TOTAL Disponibilités	0	0	0	0
Charges constatées d'avance	3 746	0	3 746	16 360
Total Actif Circulant (III)	6 723 989	579	6 723 409	4 425 783
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)	17 805 428	3 748 675	14 056 753	13 025 330

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
Ecart de réévaluation dont écart d'équivalence 0	0	0
Réserve légale	0	0
Réserves statutaires ou contractuelles	0	0
Réserves réglementées dont réserve des prov. fluctuation des cours : 0	0	0
Autres réserves dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : 0	0	0
Report à nouveau	0	0
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	105 087	394 133
Sous-Total : Situation Nette	112 710	401 756
Subventions d'investissement	0	0
Provisions réglementées	0	0
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	112 710	401 756
Produit des émissions de titres participatifs	0	0
Avances conditionnées	0	0
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)	0	0
Provisions pour risques	177 146	177 146
Provisions pour charges	253 342	230 903
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	430 488	408 049
Emprunts obligataires convertibles	0	0
Autres emprunts obligataires	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 865 612	8 198 080
Emprunts et dettes financières divers dont emprunts participatifs : 0	1 631	1 755
TOTAL Dettes financières	6 867 242	8 199 835
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 566 754	1 518 252
Dettes fiscales et sociales	1 460 224	566 971
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	38 334	280 019
Autres dettes	2 581 001	1 650 447
TOTAL Dettes d'exploitation et divers	6 646 313	4 015 690
Produits constatés d'avance	0	0
TOTAL DETTES (IV)	13 513 556	12 215 525
Ecart de conversion Passif (V)	0	0
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	14 056 753	13 025 330

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	91 825
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	0	0
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	0	0
Total des charges exceptionnelles (VIII)	0	91 825
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)	0	-91 825
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	17 892	24 330
Impôts sur les bénéfices (X)	0	0
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	11 403 979	9 458 411
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	11 298 893	9 064 278
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	105 087	394 133

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 2021 sont élaborés et présentés conformément aux dispositions législatives et réglementaires en vigueur en France (Règlement ANC n°2014-03).

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

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

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

Les éléments 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 31/12/2021 a une durée de 12 mois.

Principales règles comptables

Changements de méthode

Néant

Immobilisations incorporelles et corporelles

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

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont amorties sur leur durée d'utilisation.

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

Types d'immobilisation

Constructions	Linéaire	30 ans
Installations et agencements	Linéaire	10 ans
Matériel et outillage industriel	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel d'exploitation	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel informatique	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 7 ans
Véhicule de transport	Linéaire	10 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 : 0,90%
- taux d'augmentation des salaires des cadres hors inflation : 0%
- taux d'augmentation des salaires des non-cadres hors inflation : 0,5%
- date de départ à la retraite : date de départ à taux pleins
- taux de turn-over : 11,0%
- taux d'inflation : 1,5%
- table de mortalité : table 2015-2017

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 2020 à :

- Retraite 244 503 €
- Médailles du travail : 8 839 €

Evènements significatifs survenus post clôture

Suite à l'émergence du conflit en Europe de l'est, Remival suit avec la plus grande attention le développement de la situation. Toutefois, ce conflit n'impacte pas l'activité de Remival et ne remet pas en cause la stabilité financière de la société.

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)			6 770	0	0
Terrains			0	0	0
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	
	Sur sol d'autrui	0	0	0	
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	132 471	0	0	
Installations techniques, matériel et outillage industriels			10 194 128	0	0
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	0	0	0	
	Matériel de transport	22 530	0	0	
	Matériel de bureau et mobilier informatique	40 383	0	0	
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	
Immobilisations corporelles en cours			552 392	0	-3 283
Avances et acomptes			0	0	0
TOTAL (III)			10 941 904	0	-3 283
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			84 868	0	51 171
TOTAL (IV)			84 878	0	51 171
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			11 033 551	0	47 888

Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
		Virement	Cession		Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		0	0	6 770	0
Terrains		0	0	0	0
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	0
	Sur sol d'autrui	0	0	0	0
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	0	0	132 471	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels		-268 080	0	10 462 208	0
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	0	0	0	0
	Matériel de transport	0	0	22 530	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	-3 029	0	43 413	0
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
Immobilisations corporelles en cours		271 109	0	278 000	0
Avances et acomptes		0	0	0	0
TOTAL (III)		0	0	10 938 621	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	0	136 039	0
TOTAL (IV)		0	0	136 049	0
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		0	0	11 081 439	0

Amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables			Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement (I)			0	0	0	0	
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			6 770	0	0	6 770	
Terrains			0	0	0	0	
Constructions	Sur sol propre		0	0	0	0	
	Sur sol d'autrui		0	0	0	0	
	Installations générales, agencements		132 471	0	0	132 471	
Installations techniques, matériels et outillages			2 237 869	1 311 017	0	3 548 886	
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers		0	0	0	0	
	Matériel de transport		22 530	0	0	22 530	
	Matériel de bureau, informatique et mobilier		34 364	3 075	0	37 439	
	Emballages récupérables et divers		0	0	0	0	
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)			2 427 234	1 314 091	0	3 741 326	
TOTAL GENERAL (I + II + III)			2 434 004	1 314 091	0	3 748 095	
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exception -nel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionne l	
Frais étab	0	0	0	0	0	0	0
Autres	0	0	0	0	0	0	0
Terrains	0	0	0	0	0	0	0
Constructions :							
sol propre	0	0	0	0	0	0	0
sol autrui	0	0	0	0	0	0	0
install.	0	0	0	0	0	0	0
Autres immobilisations :							
Inst. techn.	0	0	0	0	0	0	0
Inst gén.	0	0	0	0	0	0	0
M.Transport	0	0	0	0	0	0	0
Mat bureau.	0	0	0	0	0	0	0
Emball.	0	0	0	0	0	0	0
CORPO.	0	0	0	0	0	0	0
Acquis. de titre	0			0			0
TOTAL		0	0	0	0	0	0
Cadre C			Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler			0	0	0	0	
Primes de remboursement des obligations			0	0	0	0	

Provisions

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers	0	0	0	0
Provisions investissements	0	0	0	0
Provisions pour hausse des prix	0	0	0	0
Amortissements dérogatoires	0	0	0	0
- Dont majorations exceptionnelles de 30%	0	0	0	0
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions implantation étranger après 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions pour prêts d'installation	0	0	0	0
Autres provisions réglementées	0	0	0	0
TOTAL (I)	0	0	0	0
Provisions pour litige	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	223 082	21 421	0	244 503
Provisions pour impôts	0	0	0	0
Provisions pour renouvellement des immobilisations	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien	0	0	0	0
Provisions pour charges sociales sur congés à payer	0	0	0	0
Autres provisions pour risques et charges	184 967	2 963	1 945	185 985
TOTAL (II)	408 049	24 384	1 945	430 488
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	1 008	0	428	579
Autres provisions pour dépréciations	0	0	0	0
TOTAL (III)	1 008	0	428	579
TOTAL GENERAL (I + II + III)	409 056	24 384	2 373	431 067
Dont dotations et reprises d'exploitation		24 384	2 373	
Dont dotations et reprises financières		0	0	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		0	0	
dépréciations des titres mis en équivalence				0

Charges constatées d'avance et produits à recevoir

Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CCA	3 746	0	0
TOTAL	3 746	0	0

Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Fnrs-RRR à obtenir	205 999
Clts - FAE	1 199 385
Organismes Sociaux -	6 515
TOTAL	1 411 899

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	394 133		394 133			0
Résultat de l'exercice	394 133	105 087	394 133				105 087
Subventions d'investissement	0						0
Provisions réglementées	0						0
TOTAL CAPITAUX PROPRES	401 756	499 220	394 133	394 133	0	0	112 710

Composition du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2021	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

Néant

Charges à payer

	Montant
IC s/autres emprunts	57
Fnrs - FNP	2 303 676
Fnrs immos - FNP	23 155
Pers.-dettes prov CP	70 496
Prov part intéressmt	22 889
Pers.-aut chge à pay	56 499
Ch. Soc. s/CP	28 953
Organismes Sociaux -	23 204
Etat - CAP	71 166
TOTAL	2 600 095

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				136 039	136 039	0	
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE				136 039	136 039	0	
Clients douteux ou litigieux				0	0	0	
Autres créances				3 553 775	3 553 775	0	
Créances représentatives de titres prêtés				0	0	0	
Personnel et comptes rattachés				786	786	0	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				6 515	6 515	0	
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices			0	0	0	
	Taxe sur la valeur ajoutée			502 510	502 510	0	
	Autres impôts			0	0	0	
	Etat - divers			0	0	0	
Groupes et associés				2 017 202	2 017 202	0	
Débiteurs divers				359 553	359 553	0	
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT				6 440 340	6 440 340	0	
Charges constatées d'avance				3 746	3 746	0	
TOTAL DES CREANCES				6 580 124	6 580 124	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				6 865 612	1 345 853	5 519 758	0
Emprunts et dettes financières divers				1 631	216	1 414	0
Fournisseurs et comptes rattachés				2 566 754	2 566 754	0	0
Personnel et comptes rattachés				152 517	152 517	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				129 410	129 410	0	0
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			0	0	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée			656 711	656 711	0	0
	Obligations cautionnées			0	0	0	0
	Autres impôts			521 587	521 587	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				38 334	38 334	0	0
Groupes et associés				0	0	0	0
Autres dettes				2 581 001	2 581 001	0	0
Dette représentative de titres empruntés				0	0	0	0
Produits constatés d'avance				0	0	0	0
TOTAL DES DETTES				13 513 556	7 992 383	5 521 172	0
Emprunts souscrits en cours d'exercice				0	Emprunts auprès des associés personnes physiques		0
Emprunts remboursés en cours d'exercice				1 332 469			

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	2 476 326	1 992 854	24%
Production vendue biens	0	0	0%
Production vendue services	8 424 134	7 308 824	15%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	10 900 460	9 301 678	17%
Chiffres d'affaires nets-Export	0	0	0%
Chiffres d'affaires nets	10 900 460	9 301 678	17%

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
A.Total engagements liés à l'exploitation	471 000	0	0	471 000
B.Total engagements liés au financement	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	13 914	13 914		
II. Total engagements reçus	13 914	13 914	0	0
Engagements réciproques (à détailler)				
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	2	2			2	2
Agents de maîtrise	12	12			12	12
Employés et techniciens					0	0
Ouvriers	8	5			8	5
Autres					0	0
TOTAL	22	19	0	0	22	19

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	3 498 626 330 €

Tableau des filiales et des participations

Néant

Résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

Etabli en EUR					
Nature des indications	Exercice N-4	Exercice N-3	Exercice N-2	Exercice N-1	Exercice N
I. Capital en fin d'exercice					
a) Capital social (en EUR)	7 623	7 623	7 623	7 623	7 623
b) Nombre d'actions ordinaires existantes	500	500	500	500	500
c) Nombre d'actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote) existantes	0	0	0	0	0
d) Nombre maximal d'actions futures à créer	0	0	0	0	0
d-1) par conversion d'obligations	0	0	0	0	0
d-2) par exercice de droits de souscription	0	0	0	0	0
II. Résultat de l'exercice (en EUR)					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	11 205 516	9 081 979	9 992 388	9 301 678	10 900 460
b) Résultat avant impôts et charges calculées	3 123 918	1 012 869	2 191 917	1 680 558	1 459 081
c) Impôt sur les bénéfices	0	0	0	0	0
d) Participation des salariés dûe au titre de l'exercice	81 096	95 113	77 400	24 330	17 892
e) Dotations aux amortissements et provisions	1 215 198	-15 535	1 140 387	1 262 095	1 336 102
f) Résultat après impôts et charges calculées	1 827 624	933 291	974 130	394 133	105 087
g) Résultat distribué au titre de l'exercice	1 827 624	933 291	974 130	394 133	105 087
III. Résultat par action (en EUR)					
a) Résultat après impôts mais avant charges calculées	6 248	2 026	4 384	3 361	2 918
b) Résultat après impôts et charges calculées	3 655	1 867	1 948	788	210
c) Dividende ordinaire net attribué à chaque action	3 655	1 867	1 948	788	210
IV. Personnel					
a) Effectif moyen des salariés employés	21	18	18	20	22
b) Montant de la masse salariale de l'exercice	761 785	667 685	771 183	833 282	931 674
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, retraites...) (EUR)	403 216	338 301	323 793	345 838	396 848

ELEMENTS DE GESTION

REMOISE DE VALORISATION DES DECHETS

Soldes intermédiaires de gestion

Libellés	31/12/2021	Production+ Ventes en %	31/12/2020	Production+ Ventes en %
Ventes de marchandises	2 476 326	22,73%	1 992 854	21,21%
-Coût d'achat des marchandises vendues	0	0,00%	0	0,00%
Marge commerciale	2 476 326	22,73%	1 992 854	21,21%
Production vendue	8 424 134	77,31%	7 308 824	77,80%
+Production stockée	0	0,00%	0	0,00%
+Production immobilisée	-4 427	-0,04%	92 240	0,98%
-Déstockage des productions	0	0,00%	0	0,00%
Production de l'exercice	8 419 707	77,27%	7 401 064	78,79%
-Matières premières et autres approvisionnements		0,00%		0,00%
-Sous-traitance		0,00%		0,00%
Marge de production	8 419 707	77,27%	7 401 064	78,79%
+Marge commerciale	2 476 326	22,73%	1 992 854	21,21%
Marge globale d'activité	10 896 034	100,00%	9 393 918	100,00%
-Autres consommations en provenance de tiers	7 218 544	66,25%	5 812 901	61,88%
Valeur ajoutée	3 677 490	33,75%	3 581 017	38,12%
+Subvention d'exploitation	75 120	0,69%	36 020	0,38%
-Impôts, taxes	1 078 379	9,90%	358 455	3,82%
-Charges de personnel	1 328 521	12,19%	1 179 120	12,55%
Excédent (ou insuffisance) brut(e) d'exploitation	1 345 709	12,35%	2 079 462	22,14%
+Reprises sur charges et transferts de charges	402 373	3,69%	16 651	0,18%
+Autres produits	13	0,00%	6	0,00%
-Dot. aux amortissements, dépr. et provisions	1 338 475	12,28%	1 275 945	13,58%
-Autres charges	240 073	2,20%	230 135	2,45%
Résultat d'exploitation	169 547	1,56%	590 039	6,28%
+QP sur op faites en commun (profits).	0	0,00%	0	0,00%
+Produits financiers	30 440	0,28%	10 000	0,11%
-QP sur op. faites en commun (pertes)	0	0,00%	0	0,00%
-Charges financières	77 008	0,71%	89 751	0,96%
Résultat courant avant impôt	122 979	1,13%	510 288	5,43%
Produits exceptionnels	0	0,00%	0	0,00%
-Charges exceptionnelles	0	0,00%	91 825	0,98%
Résultat exceptionnel	0	0,00%	-91 825	-0,98%
-Participation des salariés	17 892	0,16%	24 330	0,26%
-Impôts sur les bénéfices	0	0,00%	0	0,00%
Résultat de l'exercice	105 087	0,96%	394 133	4,20%
Produits de cession des éléments d'actif	0	0,00%	0	0,00%
Valeur comptable des éléments cédés	0	0,00%	0	0,00%
Plus et moins value de l'exercice	0	0,00%	0	0,00%

Capacité d'autofinancement

31/12/2021		
Libellé	Exercice N	Exercice N-1
Méthode additive		
Résultat de l'exercice	105 087	394 133
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 338 475	1 275 945
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	2 373	13 851
+ Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés	0	0
- Produits des cessions des éléments d'actif	0	0
- Subventions d'investissements virées au compte de résultat	0	0
Capacité d'autofinancement	1 441 189	1 656 228

Libellé	Exercice N	Exercice N-1
Méthode soustractive		
Excédent (ou insuffisance) brut d'exploitation	1 345 709	2 079 462
+ Transferts de charges (d'exploitation)	400 000	2 800
+ Autres produits (d'exploitation)	13	6
- Autres charges (d'exploitation)	240 073	230 135
+/- Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0	0
+ Produits financiers (a)	30 440	10 000
- Charges financières (b)	77 008	89 751
+ Produits exceptionnels (c)	0	0
- Charges exceptionnelles (d)	0	91 825
- Participation des salariés aux résultats	17 892	24 330
- Impôts sur les bénéfices	0	0
Capacité d'autofinancement	1 441 189	1 656 228

(a) Sauf reprises sur dépréciations et provisions.

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

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

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

Tableau de financement

Calcul de la variation du fond de roulement net global	31/12/2021	31/12/2020
+ Capacité d'autofinancement	1 441 189	1 656 228
+ Cessions d'immobilisations incorporelles	0	0
+ Cessions d'immobilisations corporelles	0	0
+ Cessions ou réductions d'immobilisations financières	0	0
+ Augmentation de capital ou apports (sf augmentation par incorporation de réserves)	0	0
+ Augmentation des autres capitaux propres	0	0
+ Augmentation des dettes financières	0	0
+ TOTAL des Ressources	1 441 189	1 656 228
- Distributions mises en paiement au cours de l'exercice	-394 133	-974 130
- Acquisitions d'immobilisations incorporelles	0	0
- Acquisitions d'immobilisations corporelles	3 283	-328 859
- Acquisitions d'immobilisations financières	-51 171	69 255
- Charges à répartir sur plusieurs exercices	0	0
- Réduction des capitaux propres	0	0
- Remboursement des dettes financières	-1 332 594	-1 319 815
- TOTAL des Emplois	-1 774 615	-2 553 550
Variation du fonds de roulement net global : Ressource Nette ou Emploi Net	-333 426	-897 322

Utilisation de la variation du fond de roulement net global	31/12/2021	31/12/2020
Variation des actifs d'exploitation (a):		
Stock et en cours	-43 709	0
Avances et acomptes versés sur commande	0	12 600
Créances clients, comptes rattachés et autres créances d'exploitation, variations des autres débiteurs (b) (e)	-1 586 675	322 555
Variation des dettes d'exploitation (c):		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0	0
Dettes fournisseurs, comptes rattachés et autres dettes d'exploitation, Variation des autres créditeurs(d)	2 872 309	-1 304 413
Besoin en (ou dégagement de) fonds de roulement "Exploitation"	1 241 925	-969 258
Variation des dettes hors exploitation (c)		
Variation des autres débiteurs (a) (b) (e)	-666 814	1 878 379
Variation des autres créditeurs (c) (d)	-241 685	-12 932
Besoin en (ou dégagement de) fonds de roulement "Hors exploit."	-908 499	1 865 447
Variation des disponibilités (a)	0	1 133
Variation des concours bancaires courants et des soldes créditeurs de banque (c)	0	0
Variation de trésorerie nette	0	1 133
Utilisation de la variation du fonds de roulement net global : Ressource Nette ou Emploi Net	333 426	897 322

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

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

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

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

(e) y compris valeurs mobilières de placement

Tableau de flux de trésorerie

<i>Libellé</i>	31/12/2021	31/12/2020
Flux de trésorerie d'exploitation		
Résultat de l'exercice	105 087	394 133
Dotations nettes aux amortissements	1 314 091	1 248 125
Dotations nettes aux provisions	22 011	13 970
Autres éléments calculés	0	0
Marge brute d'autofinancement	1 441 189	1 656 228
(Augmentation) / diminution des stocks	-43 709	0
(Augmentation) / diminution des avances et acomptes versés sur commandes	0	12 600
Augmentation / (diminution) des avances et acomptes reçus sur commandes	0	0
(Augmentation) / diminution des clients, comptes rattachés et autres créances	-2 266 104	2 208 565
Augmentation / (diminution) des fournisseurs, comptes rattachés et autres dettes	2 643 237	-1 324 976
Flux de trésorerie d'exploitation (i)	1 774 614	2 552 417
Acquisitions d'immobilisations corporelles et incorporelles	3 283	-328 859
Acquisitions d'immobilisations financières	-51 171	69 255
Cessions d'immobilisations corporelles et incorporelles	0	0
Cessions et réductions d'immobilisations financières	0	0
Autres flux liés aux investissements	0	0
Flux d'investissement (ii)	-47 888	-259 604
Augmentation / (diminution) de capital et primes liées	0	0
Dividendes versés	-394 133	-974 130
Augmentation / (diminution) des dettes financières	-1 332 593	-1 319 815
Flux de financement (iii)	-1 726 726	-2 293 945
Variation de trésorerie de l'exercice (i + ii + iii)	0	-1 133
Trésorerie à l'ouverture de l'exercice	0	1 133
Trésorerie à la clôture de l'exercice	0	0

REMOISE DE VALORISATION DES DÉCHETS – 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 RÉOLUTION D’AFFECTATION DU RÉSULTAT
PROPOSÉE ET VOTÉE PAR
L’ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 16 JUIN 2022**

DEUXIÈME RÉOLUTION

La collectivité des associés constate que l’exercice clos le 31 décembre 2021 se solde par un bénéfice d’un montant de 105.086,81 euros, lequel conformément aux dispositions statutaires a été attribué aux associés au prorata de leurs droits dans le capital social à effet du 31 décembre 2021, à savoir :

- | | |
|----------------------------|--------------------------|
| - la société VALEST..... | 104.876,64 euros, |
| - la société ONYX EST..... | 210,17 euros, |

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

**Certifié conforme par la Gérance,
La société VALEST
Représentée par A. AMOURIQ**

