RCS : CHALONS EN CHAMPAGNE
Code greffe : 5101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de CHALONS EN CHAMPAGNE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1989 B 00143
Numéro SIREN : 351 690 243
Nom ou dénomination : R.V.A.

Ce dépôt a été enregistré le 25/05/2022 sous le numéro de dépôt 969

RVA
Société par actions simplifiée au capital de 38 203,72 euros
Siège social : la Tuilerie " La vignette"
51800 STE MENEHOULD
RCS CHALONS EN CHAMPAGNE 351 690 243

-=-=-=-=-=-=-=-

BILAN – COMPTE DE RESULTAT
ANNEXE COMPTABLE

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME

Le Président
Russell BARR

Bilan Actif

RVA

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 11/04/22
Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement	18 829	18 829		
Concession, brevets et droits similaires	45 420	45 420		
Fonds commercial	11 976 000		11 976 000	11 976 000
Autres immobilisations incorporelles	149 185	149 185		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	**12 189 435**	**213 435**	**11 976 000**	**11 976 000**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	946 083	457 282	488 800	510 552
Constructions	5 343 450	4 092 540	1 250 910	1 385 443
Installations techniques, matériel et outillage industriel	19 879 031	13 695 494	6 183 538	6 725 689
Autres immobilisations corporelles	178 577	162 416	16 161	20 204
Immobilisations en cours	375 662		375 662	140 895
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**26 722 803**	**18 407 732**	**8 315 070**	**8 782 782**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	156 010		156 010	158 697
TOTAL immobilisations financières :	**156 010**		**156 010**	**158 697**
ACTIF IMMOBILISÉ	**39 068 248**	**18 621 167**	**20 447 081**	**20 917 479**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	1 034 999		1 034 999	970 656
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	812 577	289 242	523 336	359 641
TOTAL stocks et en-cours :	**1 847 576**	**289 242**	**1 558 334**	**1 330 296**
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	338 852		338 852	278 990
Autres créances	3 251 028		3 251 028	1 015 773
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**3 589 881**		**3 589 881**	**1 294 763**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	150 659		150 659	150 501
Disponibilités	2 575 129		2 575 129	2 584 841
Charges constatées d'avance	77 534		77 534	99 105
TOTAL disponibilités et divers :	**2 803 321**		**2 803 321**	**2 834 446**
ACTIF CIRCULANT	**8 240 778**	**289 242**	**7 951 536**	**5 459 506**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	**47 309 026**	**18 910 408**	**28 398 617**	**26 376 985**

© Sage

Bilan Passif

RVA

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 11/04/22
Devise d'édition EUR

RUBRIQUES			Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
SITUATION NETTE				
Capital social ou individuel	dont versé	38 204	38 204	38 204
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			11 886 556	11 886 556
Écarts de réévaluation	dont écart d'équivalence		4 526	4 526
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			6 756 929	5 678 181
Report à nouveau			2 790 108	1 078 749
Résultat de l'exercice				
	TOTAL situation nette :		**21 476 324**	**18 686 216**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
	CAPITAUX PROPRES		**21 476 324**	**18 686 216**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
	AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques			53 840	56 064
Provisions pour charges				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		**53 840**	**56 064**
DETTES FINANCIÈRES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires			3 370 542	3 853 156
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				60 280
Emprunts et dettes financières divers				
	TOTAL dettes financières :		**3 370 542**	**3 913 436**
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS				
DETTES DIVERSES			894 450	820 003
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			2 410 799	1 430 148
Dettes fiscales et sociales			22 105	27 972
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				1 026 595
Autres dettes				
	TOTAL dettes diverses :		**3 327 354**	**3 304 720**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			170 558	416 550
	DETTES		**6 868 454**	**7 634 705**
Ecarts de conversion passif				
	TOTAL GÉNÉRAL		**28 398 617**	**26 376 985**

© Sage

Compte de Résultat (Première Partie)

RVA

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 11/04/22
Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
Ventes de marchandises	13 505		13 505	12 715
Production vendue de biens	2 450 533	1 450 232	3 900 765	2 343 862
Production vendue de services	9 324 448	4 772 283	14 096 731	12 457 283
Chiffres d'affaires nets	**11 788 486**	**6 222 515**	**18 011 001**	**14 813 860**
Production stockée			119 997	(216 592)
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			146 661	132 026
Autres produits			11 983	1 078
PRODUITS D'EXPLOITATION			**18 289 642**	**14 730 371**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			11 847	7 167
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			9 679 879	7 967 959
TOTAL charges externes :			**9 691 725**	**7 975 125**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			289 297	428 754
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			3 149 410	2 668 446
Charges sociales			1 231 852	1 122 800
TOTAL charges de personnel :			**4 381 263**	**3 791 246**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 045 334	1 095 381
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			58 452	
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			**1 103 786**	**1 095 381**
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION				
CHARGES D'EXPLOITATION			**15 466 071**	**13 290 507**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**2 823 571**	**1 439 865**

© Sage

Compte de Résultat (Seconde Partie)

RVA

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 11/04/22
Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**2 823 571**	**1 439 865**
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	158	132
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	158	**132**
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	69 748	91 009
Différences négatives de change	137	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	69 885	**91 009**
RÉSULTAT FINANCIER	**(69 727)**	**(90 877)**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**2 753 844**	**1 348 988**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	994 253	305
Produits exceptionnels sur opérations en capital		24 525
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	994 253	**24 830**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	610	199
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	18 405	56 352
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	19 015	**56 550**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**975 238**	**(31 720)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	938 974	238 519
TOTAL DES PRODUITS	**19 284 053**	**14 755 334**
TOTAL DES CHARGES	**16 493 945**	**13 676 585**
BÉNÉFICE OU PERTE	**2 790 108**	**1 078 749**

© Sage

RVA
Société par actions simplifiée au capital de 38 203,72 euros
Siège social : La Tuilerie "La Vignette"
51800 STE MENEHOULD
RCS CHALONS EN CHAMPAGNE 351 690 243

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 24 MAI 2022

Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

DEUXIEME DECISION

L'Associée unique, prend acte que le bénéfice de l'exercice s'élève à 2 790 108 €.

Elle décide en conséquence d'affecter l'intégralité du bénéfice de l'exercice, d'un montant de 2 790 108 euros, au poste « Report à nouveau créditeur » qui se trouve ainsi porté de la somme de 6 756 929 euros à la somme de 9 547 037 euros

L'associée unique prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois exercices précédents.

Certifié conforme
Le Président

FRANCE Consultants
Audit ■ Commissariat aux Comptes ■ Expertise et Conseil

RVA

Société par actions simplifiée unipersonnelle
La Tuilerie – "La Vignette"
51800 SAINTE MENEHOULD

*

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

*

Exercice clos le 31 décembre 2021

*

77, boulevard Malesherbes ■ 75008 PARIS
Tél : 01 55 30 04 04 ■ Fax : 01 55 30 04 05
E-mail : accueil@franceconsultants.com

Société Anonyme au capital de 156 000 € ■ Inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables et à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris ■ 397 828 609 RCS Paris

FRANCE Consultants

RVA
Société par actions simplifiée unipersonnelle

La Tuilerie– "La Vignette"
51800 SAINTE MENEHOULD

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31 décembre 2021

A l'associé unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société RVA relatifs à l'exercice clos le 31/12/2021, 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 01/01/2021 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 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 et sur le caractère raisonnable 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. »

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 président, et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'actionnaire unique.

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 Président.

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

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

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

Fait à Paris, le 9 mai 2022

Le Commissaire aux comptes
FRANCE CONSULTANTS

Stéphane Dan COHEN

Présentation des comptes annuels

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

RVA

0000 LA VIGNETTE
51800 Sainte Menéhould

© Sage

Bilan et Compte de résultat

© Sage

Bilan Actif

RVA

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 20/04/22
Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement	18 829	18 829		
Concession, brevets et droits similaires	45 420	45 420		
Fonds commercial	11 976 000		11 976 000	11 976 000
Autres immobilisations incorporelles	149 185	149 185		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	**12 189 435**	**213 435**	**11 976 000**	**11 976 000**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	946 083	457 282	488 800	510 552
Constructions	5 343 450	4 092 540	1 250 910	1 385 443
Installations techniques, matériel et outillage industriel	19 879 031	13 695 494	6 183 538	6 725 689
Autres immobilisations corporelles	178 577	162 416	16 161	20 204
Immobilisations en cours	375 662		375 662	140 895
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**26 722 803**	**18 407 732**	**8 315 070**	**8 782 782**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	156 010		156 010	158 697
TOTAL immobilisations financières :	**156 010**		**156 010**	**158 697**
ACTIF IMMOBILISÉ	**39 068 248**	**18 621 167**	**20 447 081**	**20 917 479**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	1 034 999		1 034 999	970 656
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	812 577	289 242	523 336	359 641
TOTAL stocks et en-cours :	**1 847 576**	**289 242**	**1 558 334**	**1 330 296**
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	338 852		338 852	278 990
Autres créances	3 251 028		3 251 028	1 015 773
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**3 589 881**		**3 589 881**	**1 294 763**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	150 659		150 659	150 501
Disponibilités	2 575 129		2 575 129	2 584 841
Charges constatées d'avance	77 534		77 534	99 105
TOTAL disponibilités et divers :	**2 803 321**		**2 803 321**	**2 834 446**
ACTIF CIRCULANT	**8 240 778**	**289 242**	**7 951 536**	**5 459 506**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	**47 309 026**	**18 910 408**	**28 398 617**	**26 376 985**

© Sage

Bilan Passif

RVA

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 20/04/22
Devise d'édition EUR

RUBRIQUES			Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
SITUATION NETTE				
Capital social ou individuel	dont versé	38 204	38 204	38 204
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			11 886 556	11 886 556
Écarts de réévaluation	dont écart d'équivalence			
Réserve légale			4 526	4 526
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau			6 756 929	5 678 181
Résultat de l'exercice			2 790 108	1 078 749
		TOTAL situation nette :	**21 476 324**	**18 686 216**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
		CAPITAUX PROPRES	**21 476 324**	**18 686 216**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques				
Provisions pour charges			53 840	56 064
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**53 840**	**56 064**
DETTES FINANCIÈRES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			3 370 542	3 853 156
Emprunts et dettes financières divers				60 280
		TOTAL dettes financières :	**3 370 542**	**3 913 436**
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS				
DETTES DIVERSES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			894 450	820 003
Dettes fiscales et sociales			2 410 799	1 430 148
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			22 105	27 972
Autres dettes				1 026 595
		TOTAL dettes diverses :	**3 327 354**	**3 304 720**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			170 558	416 550
		DETTES	**6 868 454**	**7 634 705**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GÉNÉRAL	28 398 617	26 376 985

© Sage

Compte de Résultat (Première Partie)

RVA

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 20/04/22
Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
Ventes de marchandises	13 505		13 505	12 715
Production vendue de biens	2 450 533	1 450 232	3 900 765	2 343 862
Production vendue de services	8 544 310	5 552 421	14 096 731	12 457 283
Chiffres d'affaires nets	**11 008 348**	**7 002 653**	**18 011 001**	**14 813 860**
Production stockée			119 997	(216 592)
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			146 661	132 026
Autres produits			11 983	1 078
PRODUITS D'EXPLOITATION			**18 289 642**	**14 730 371**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			11 847	7 167
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			9 679 879	7 967 959
TOTAL charges externes :			**9 691 725**	**7 975 125**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			289 297	428 754
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			3 149 410	2 668 446
Charges sociales			1 231 852	1 122 800
TOTAL charges de personnel :			**4 381 263**	**3 791 246**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 045 334	1 095 381
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			58 452	
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			**1 103 786**	**1 095 381**
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION				
CHARGES D'EXPLOITATION			**15 466 071**	**13 290 507**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**2 823 571**	**1 439 865**

© Sage

Compte de Résultat (Seconde Partie)

RVA

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 20/04/22
Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**2 823 571**	**1 439 865**
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	158	132
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	158	**132**
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	69 748	91 009
Différences négatives de change	137	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	69 885	**91 009**
RÉSULTAT FINANCIER	**(69 727)**	**(90 877)**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**2 753 844**	**1 348 988**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	994 253	305
Produits exceptionnels sur opérations en capital		24 525
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	994 253	**24 830**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	610	199
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	18 405	56 352
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	19 015	**56 550**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**975 238**	**(31 720)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	938 974	238 519
TOTAL DES PRODUITS	**19 284 053**	**14 755 334**
TOTAL DES CHARGES	**16 493 945**	**13 676 585**
BÉNÉFICE OU PERTE	**2 790 108**	**1 078 749**

© Sage

Annexe

© Sage

Règles et Méthodes Comptables

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

- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Continuité de l'exploitation
- Indépendance des exercices

Et conformément aux règles générales appliquées résultant des dispositions des règlements ANC 2017-03 et 2018-07 de la réglementation comptable française en vigueur :

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

METHODES COMPTABLES

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles 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 en fonction de la durée d'utilisation prévue.

- Frais de Recherche — 3 et 7 ans linéaire
- Logiciels — 1, 3, 4 et 10 ans linéaire

Fonds de commerce :

La valeur nette comptable du fonds de commerce provient d'un mali technique de fusion correspondant à la différence entre la valeur comptable apportée par la société absorbée, 18 SAS, et la valeur nette des titres figurant à l'actif de la société absorbante, RVA. Il n'est pas amorti mais fait l'objet d'une dépréciation lorsque la valeur d'utilité devient inférieure à la valeur figurant dans les comptes. La valeur d'utilité s'apprécie en fonction des perspectives de rentabilité que l'on peut en attendre comparativement aux perspectives prévues lors de l'acquisition ou de l'inscription à l'actif.

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 en fonction de la durée d'utilisation prévue, sur la base du montant d'acquisition.

Il est précisé ci-dessous, les immobilisations qui ont fait l'objet d'une décomposition et les modalités qui ont été appliquées :

- Agencements aménagements des terrains : 5, 7, 10, 12 et 50 ans
- Constructions
  - Ossatures : 10 et 40 ans
  - Fosses et bassins : 25 et 50 ans
  - Aménagements intérieurs et extérieurs: 12 et 15 ans

- Aménagements des constructions : 5, 7, 10, 12 et 15 ans
- Installations et Matériels spécifiques
    - Broyage : 3, 5, 10, 12 et 15 ans
    - Inertage Cristallisation : 2, 3, 5, 6, 8, 10,12,15 et 20 ans
    - Moteurs, variateurs et pompes : 3 et 5 ans
    - Utilités : 12 ans
- Matériel de transport : 5 et 8 ans
- Matériel de bureau et informatique : 3, 4, 5 et 7 ans
- Mobilier : 3, 7, 8 et 12 ans

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placements.

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks.

Les stocks sont évalués suivant la méthode FIFO (premier entré, premier sorti)

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production et les amortissements des biens concourant à la production. Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Provisions

Les provisions pour risques et charges ont été estimées et enregistrées sur l'exercice conformément au règlement CRC n° ANC 2017-03 sur les passifs.

Les dépréciations ont été déterminées selon les modalités de constitution et d'évaluation prescrites par la réglementation comptable.

Le montant des provisions par catégories est donné dans le tableau "Etats des provisions"

Créances.

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

Opérations en devises.

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaleur à la date de l'opération

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaleur au cours de fin d'exercice.

AUTRES INFORMATIONS

Suramortissement Macron

La société RVA a réalisé des investissements pour des opérations industrielles susceptibles de bénéficier de l'amortissement dégressif pour la période du 15/04/2015 au 14/04/2017 et a donc bénéficié d'une déduction fiscale de 198 799,90 euros sur l'année 2021 correspondant au suramortissement Macron.

Divers

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice de 20 000 € correspond au contrôle légal des comptes.

Le montant des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice de 2 600 € correspond à d'autres missions.

Consolidation

A la date du 31/12/2021, RVA est entré dans le périmètre de consolidation de la société Evergreen Holding Germany Gmbh.

Affacturage

La société a recours à l'affacturage et à l'assurance-crédit. Le montant de l'encours cédé au 31/12/2021 et non encore réglé est de 2 693 343 € euros garantis par l'assurance-crédit à hauteur de 2 643 343 €.

Charges et produits exceptionnels

Le montant des charges exceptionnelles de l'exercice 2021 est de 19 014,84 euros comme suit :

- Amendes : 50 euros
- Différences de règlements : 559,74 euros
- Valeur nettes de immobilisations cédées : 18 405,10 euros

Le montant des produits exceptionnels de l'exercice 2021 est de 994 252,77 euros comme suit :

- Différences de règlements : 825,22 euros
- Reprise VNC : 1 660,00 euros
- Abandon de créance HEMFORD : 966 595,20 euros
- Abandon de créance Actionnaires : 279,80 euros
- Solde Provision AGEFIPH 2020 : 372,55 euros
- Reprise Provision CAT FINANCE : 24 520,00 euros

Crédit d'Impôt Recherche

La nature des travaux éligibles au CIR 2019-2020 concerne l'étude de la faisabilité sur la fabrication d'un amalgame oxydes d'aluminium Valoxy/Argiles/Polymère.

Ces deux crédits d'impôts, totalisant 81 130 Euros au 31/12/2020, ont été imputés en totalité sur l'impôt sur les sociétés 2020.

Evènements marquants de l'exercice et postérieurs

Le capital de la société RVA a été cédé en totalité le 10 mai 2021 à la société Evergreen Holding Germany Gmbh. La société RVA a été transformé en SAS (Société par actions simplifiée) le 19 juillet 2021.

La crise sanitaire COVID 19 s'est poursuivie en 2021, les actions mises en œuvre en 2020 par la direction pour préserver la trésorerie ont été prolongées.

La société RVA a eu recours à des prêts garantis par l'Etat (P.G.E) au mois de juillet 2020 suite la crise COVID et aux mesures gouvernementales prises en conséquence.
Les prêts contractés à raison de 400 000 € avec chacune des banques (CIC, KOLB et CAISSE d'EPARGNE) soit un total de 1 200 000 € ont ainsi permis de sécuriser la trésorerie.

Conformément à la possibilité offerte depuis janvier 2021, il a été décidé de différer leur remboursement d'une nouvelle année soit jusqu'en juillet 2022, la pandémie étant toujours active au cours du 1er trimestre 2021 sans connaitre le devenir des mois futurs.

Créance HEMFORD

La société HEMFORD détenait une créance de 6 866 303,74 € sur la société RVA qu'elle a consenti à abandonner à son profit au cours des exercices 2001 à 2003 sous condition de retour à meilleure fortune.

- Un retour à meilleur fortune a été réalisé au cours de l'exercice 2007 pour un montant de 2 150 000 euros.

- Un retour à meilleur fortune a été réalisé au cours de l'exercice 2011 pour un montant de 434 596 euros.

- Un retour à meilleur fortune a été réalisé au cours de l'exercice 2012 pour un montant de 1 644 129 euros

- Un retour à meilleur fortune a été réalisé au cours de l'exercice 2013 pour un montant de 1 924 881 euros

- Un retour à meilleur fortune a été réalisé au cours de l'exercice 2014 pour un montant de 712 698 euros

A la clôture du bilan arrêté au 31/12/2014, la clause de retour à meilleure fortune a été intégralement honorée pour les abandons consentis au cours des exercices 2001 à 2003.

Au 31/01/2021, le solde de la dette que détenait HEMFORD sur RVA était de 966 595.20 euros, à la suite des remboursements successifs totalisant 5 899 708.54 euros. A la date du 7 mai 2021, HEMFORD a accepté d'abandonner irrévocablement le solde de 966 595,20 euros au profit de la société RVA.

Litige RVA / GTM HALLE

La société GTM HALLE a été sous-traitante de la société SA RESEAUX, un de nos fournisseurs ayant réalisé une partie des travaux de la nouvelle unité de cristallisation en 2018 et 2019. GTM HALLE n'a pas été payée par SA RESEAUX et se retourne contre RVA, maitre d'ouvrage dans ce projet, en lui réclamant la somme de 142K€ à titre de principal et 3K€ à titre de dommage et intérêts (réclamations en juin 2019 et assignation en juillet 2020).

Nous vous confirmons que sur la base des conclusions de nos conseils du mois de novembre 2021 qui démontrent parfaitement la nullité de la demande de la société GTM HALLE, nous estimons que le risque de RVA est en fait pratiquement nul. L'audience au Tribunal de Commerce de Chalons en Champagne est fixée au 28 avril 2022 à 14 heures.

Aucune provision n'a donc été comptabilisée au 31/12/2021 au titre de ce litige.

Continuité d'exploitation

Les états financiers de RVA ont été préparés sur la base de la continuité d'exploitation
À la date d'arrêté des comptes de la société, la direction n'a donc pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

Evènements post-clôture

Depuis le 31/12/2021, date de clôture de l'exercice, la survenance d'aucun événement important n'est à signaler.

Fonds Commercial

RVA

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 20/04/22
Devise d'édition EUR

NATURE	Montant des éléments				Montant des dépréciations
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Globaux	
PATRIMOINE 18 SAS			11 976 000	11 976 000	
TOTAL			11 976 000	11 976 000	

RAPPEL : Fonds commercial	11 976 000	

© Sage

Immobilisations

RVA

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 20/04/22

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	18 829		
Autres immobilisations incorporelles	12 170 605		
TOTAL immobilisations incorporelles :	**12 189 435**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	946 083		
Constructions sur sol propre	3 328 709		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	2 014 741		
Installations techniques et outillage industriel	19 602 823		368 775
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport	56 358		748
Matériel de bureau, informatique et mobilier	121 948		3 754
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	140 895		234 767
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	**26 211 557**		**608 044**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	158 697		929 955
TOTAL immobilisations financières :	**158 697**		**929 955**
TOTAL GÉNÉRAL	38 559 688		1 537 999

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			18 829	
Autres immobilisations incorporelles			12 170 605	
TOTAL immobilisations incorporelles :			**12 189 435**	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains			946 083	
Constructions sur sol propre			3 328 709	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			2 014 741	
Install. techn., matériel et out. industriels		92 567	19 879 031	
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport			57 106	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		4 231	121 470	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			375 662	
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		**96 799**	**26 722 803**	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		932 641	156 010	
TOTAL immobilisations financières :		**932 641**	**156 010**	
TOTAL GÉNÉRAL		1 029 439	39 068 248	

Amortissements

RVA

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 20/04/22

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Montant début exercice**	**Augmentations dotations**	**Diminutions reprises**	**Montant fin exercice**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.	18 829			18 829
Autres immobilisations incorporelles	194 605			194 605
TOTAL immobilisations incorporelles :	**213 435**			**213 435**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	420 286	21 751		442 038
Constructions sur sol propre	2 040 688	113 240		2 153 928
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	1 917 318	21 294		1 938 612
Installations techn. et outillage industriel	12 877 135	880 504	62 145	13 695 494
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport	52 146	2 022		54 168
Mat. de bureau, informatique et mobil.	105 956	6 523	4 231	108 247
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	**17 413 529**	**1 045 334**	**66 376**	**18 392 487**
TOTAL GÉNÉRAL	17 626 964	1 045 334	66 376	18 605 922

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Amortissements linéaires**	**Amortissements dégressifs**	**Amortissements exceptionnels**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
TOTAL GÉNÉRAL			

Provisions Inscrites au Bilan

RVA

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 20/04/22
Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Provisions pour litiges				
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions	56 064		2 224	53 840
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	56 064		**2 224**	**53 840**
Prov. sur immobilisations incorporelles				
Prov. sur immobilisations corporelles	15 245			15 245
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation				
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours	332 940	58 452	102 150	289 242
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	**348 185**	**58 452**	**102 150**	**304 486**
TOTAL GÉNÉRAL	404 249	58 452	104 374	358 326

© Sage

État des Échéances des Créances et Dettes

RVA

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 20/04/22

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	156 010	145 807	10 203
TOTAL de l'actif immobilisé :	**156 010**	**145 807**	**10 203**
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	338 852	338 852	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	102 089	102 089	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	3 148 940	3 148 940	
TOTAL de l'actif circulant :	**3 589 881**	**3 589 881**	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	77 534	77 534	
TOTAL GÉNÉRAL	3 823 425	3 813 222	10 203

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	3 370 542	1 651 178	1 593 134	126 230
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	894 450	894 450		
Personnel et comptes rattachés	920 238	920 238		
Sécurité sociale et autres organismes	450 421	450 421		
Impôts sur les bénéfices	678 828	678 828		
Taxe sur la valeur ajoutée	314 574	314 574		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	46 739	46 739		
Dettes sur immo. et comptes ratachés	22 105	22 105		
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	170 558	170 558		
TOTAL GÉNÉRAL	6 868 454	5 149 089	1 593 134	126 230

Charges à Payer

RVA

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 20/04/22

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 312
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	372 145
Dettes fiscales et sociales	1 189 900
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	4 368
Autres dettes	
TOTAL	1 568 724

Produits à Recevoir

RVA

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 20/04/22

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	75 658
Personnel	
Organismes sociaux	
État	60 074
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	135 732

Charges et Produits Constatés d'Avance

RVA

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 20/04/22

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	77 534	170 558
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	77 534	170 558

Composition du Capital Social

RVA

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 20/04/22

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	2506	15,24
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	2506	15,24

Tableau de variation des capitaux propres

RVA

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 20/04/22
Devise d'édition EUR

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	38 204			38 204
Primes liées au capital social	11 886 556			11 886 556
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	4 526			4 526
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau	5 678 181	1 078 749		6 756 929
Résultat de l'exercice	1 078 749	2 790 108	1 078 749	2 790 108
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	**18 686 216**	**3 868 857**	**1 078 749**	**21 476 324**

© Sage

Crédit-Bail

RVA

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 20/04/22

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine		2 123 562	4 964 870	74 200	7 162 632
Amortissements :					
- cumuls exercices antérieurs		1 944 503	3 082 391	66 213	5 093 108
- dotations de l'exercice		151 684	715 382	7 987	875 052
TOTAL		27 375	1 167 097		1 194 472
REDEVANCES PAYÉES :					
- cumuls exercices antérieurs		2 391 686	2 714 358	50 271	5 156 315
- dotations de l'exercice		159 636	950 888	15 510	1 126 034
TOTAL		2 551 322	3 665 246	65 781	6 282 349
REDEV. RESTANT À PAYER :					
- à un an au plus		26 606	699 837		726 443
- à plus d'un an et cinq ans au plus			1 093 606		1 093 606
- à plus de cinq ans					
TOTAL		26 606	1 793 442		1 820 048
VALEUR RÉSIDUELLE					
- à un an au plus		27 375	584 706		612 081
- à plus d'un an et cinq ans au plus			582 391		582 391
- à plus de cinq ans					
TOTAL		27 375	1 167 097		1 194 472
Mont. pris en charge dans l'exercice		159 636	962 185	15 783	1 137 604
Rappel : Redevance de crédit bail					1 137 604

Engagements Financiers

RVA

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 20/04/22

ENGAGEMENTS DONNÉS		Montant
Effets escomptés non échus		
Avals et cautions		
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités		551 809
Autres engagements donnés :		3 076 314
Nantissement de fonds de commerce en 5ème rang Pari Passu KOLB et CE (Stri	1 200 000	
Natissement de fonds de commerce en 6ème rang CIC-CE-KOLB (Cristallisation)	1 876 314	
	TOTAL	3 628 123

ENGAGEMENTS RECUS		Montant
Avals et cautions et garanties		
Autres engagements reçus :		
	TOTAL	

Accroissements et Allègements Dette Future d'Impôts

RVA

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 20/04/22

Taux prévisionnel d'imposition :

NATURE DES DIFFÉRENCES TEMPORAIRES	Montant
Accroissements	
Provisions règlementées :	
- amortissements dérogatoires	
- provisions pour hausse des prix	
- provisions pour fluctuation des cours	
Autres :	
CAC	20 000
PROV TVS	2 094
TOTAL DES ACCROISSEMENTS	22 094
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- pour congés payés	
- participation des salariés	
Autres :	
TOTAL DES ALLÈGEMENTS	
Déficits reportables	
Moins-values à long terme	

Effectif Moyen

RVA

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 20/04/22

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	5	
Agents de maîtrise et techniciens	11	
Employés	4	
Ouvriers	23	
TOTAL	43	

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

RVA

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 20/04/22

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
PRODUCTION VENDUE SEL	827 226
PRODUCTION VENDUE GRENAILLES D'ALUMINIUM	1 823 636
TRAITEMENT DE SCORIES	14 096 731
VALORISATION VALOXY	1 161 727
VENTES FERRAILLES	13 505
VENTES SULFATES	88 175
TOTAL	18 011 001

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
France	11 008 348
Allemagne	4 388 518
Autriche	1 067 649
Pologne	491 400
Honngrie	1 055 087
	18 011 001

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

RVA

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 20/04/22
Devise d'édition EUR

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	2 753 844	729 768
Résultat exceptionnel (hors participation)	975 238	258 438
Résultat comptable (hors participation)	3 729 082	988 206

© Sage

Résultats et autres éléments significatifs des 5 derniers exercices

RVA

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 20/04/22

NATURES DES INDICATIONS \ EXERCICES	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
Capital social en fin d'exercice					
Capital social	38 204	38 204	38 204	38 204	38 204
Nombre des actions :					
-ordinaires existantes	2506	2506	2506	2506	2506
-à dividende prioritaire existantes (sans droit de vote)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
-par conversion d'obligations					
-par exercice de droits de souscription					
Opérations et résultats de l'exercice					
Chiffres d'affaires hors taxes	18 011 001	14 813 860	14 816 178	16 781 837	17 477 302
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	4 728 494	2 285 280	1 041 867	2 831 743	3 505 992
Impôts sur les bénéfices	938 974	238 519	(48 612)	501 314	529 956
Participation des salariés due au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	2 790 108	1 078 749	105 148	1 365 643	1 587 026
Résultat distribué					
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation des salariés, mais avant dotations aux amortissements et provisions	1 512	817	435	930	1 188
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	1 113	430	42	545	633
Dividende attribué à chaque action					
Effectif					
Effectif moyen des salariés employés durant l'exercice		45	45	45	45
Montant de la masse salariale de l'exercice	3 149 410	2 668 446	2 527 598	2 856 011	2 784 535
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	1 231 852	1 122 800	1 156 146	1 365 449	1 322 704