

RCS : LE MANS  
Code greffe : 7202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 00470  
Numéro SIREN : 507 680 080  
Nom ou dénomination : MAINE COLLECTE VALORISATION

Ce dépôt a été enregistré le 25/07/2019 sous le numéro de dépôt 4470

# Greffe du tribunal de commerce du Mans



## Documents comptables déposés en annexe du RCS

### Dépôt :

Date de dépôt : 25/07/2019

Numéro de dépôt : 2019/4470

### Déposant :

Nom/dénomination : MAINE COLLECTE VALORISATION

Forme juridique :

N° SIREN : 507 680 080

N° gestion : 2011 B 00470

**Maine Collecte Valorisation « M.C.V. »**

Société par Actions Simplifiée au capital de 1 075 700 €

Siège Social : 33 Rue de la Foucaudière

72100 LE MANS

507 680 080 RCS LE MANS

**EXTRAIT DU PROCES VERBAL  
DE L'ASSEMBLEE GENERALE  
DU 4 JUIN 2019**

L'AN DEUX MILLE DIX NEUF,

Le 4 Juin, à 14 h 00,

La Société SOCCOIM, Société par Actions Simplifiée au capital de 6 952 920 € dont le siège social est à CHAINGY (45) ZA Les Pierrelets, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Orléans sous le numéro 086 880 036, représentée par son Président, Monsieur Franck ARLEN, agit en qualité de propriétaire de la totalité des 107 570 actions de la société Maine Collecte Valorisation.

Monsieur Alain LE GALL préside la séance en qualité de Directeur Général de la Société.

Monsieur Dominique GOLDBERG, Directeur Général, est également présent.

Madame Samia BOUCETTA, assure le secrétariat de la séance.

Le Cabinet KPMG, Commissaire aux Comptes, régulièrement convoqué est absent et excusé.

Le Président met à la disposition de l'Associé Unique :

- La copie de la lettre de convocation du Commissaire aux Comptes avec l'avis de réception,
- Un exemplaire des Statuts de la Société.

Il dépose également les documents suivants, qui vont être soumis à l'Associé Unique:

- L'inventaire de l'actif et du passif de la Société arrêté au 31 décembre 2018,
- Les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe),
- Le rapport de gestion du Président,
- Le rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes de l'exercice,
- Le rapport du Président sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de Commerce,
- Le projet du texte des résolutions

Le Président fait observer que la présente Assemblée a été convoquée conformément aux dispositions statutaires et déclare que les documents visés ci-dessus ont été adressés à l'Associé Unique ou tenus à sa disposition au siège social, depuis la convocation de l'Assemblée.

L'Assemblée lui donne acte de ces déclarations.

————— 8003 —————

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

- Lecture du rapport du Président et du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018,
- Approbation des comptes annuels,
- Quitus de gestion au Président et aux Directeurs Généraux en fonction au cours de l'exercice écoulé,
- Approbation des conventions visées à l'article L.227-10 du Code de Commerce,
- Affectation des résultats,
- Décision à prendre concernant la poursuite de l'activité de la société au regard de l'article L.225-248 du Code de Commerce
- Autorisation de donner cautions, aval et garanties,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités légales.

————— 8003 —————

Puis, il donne lecture de son rapport et commente les comptes présentés à l'Associé Unique :

- Compte de résultat,
- Bilan,
- Annexe au compte de résultat et au bilan de l'exercice clos au 31 décembre 2018.

Monsieur le Président donne ensuite lecture du rapport général et spécial du Commissaire aux Comptes sur les comptes de l'exercice clos et du rapport du Président sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de Commerce.

Ces lectures terminées, l'Associé Unique a pris les décisions suivantes :

---

### TROISIEME DECISION

L'Associé Unique décide d'affecter la perte de l'exercice soit - 740 081,13 € en totalité au compte de report à nouveau qui s'établit ainsi à - 740 081,13 €.

L'Associé Unique prend acte qu'aucun dividende n'a été versé au cours des trois derniers exercices.

---

— 8008 —

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, plus personne ne demandant la parole, la séance est levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent Procès-Verbal qui, après lecture, a été signé par le Président et la Secrétaire.

EXTRAIT CERTIFIE CONFORME



Le Directeur Général

## COMPTES ANNUELS

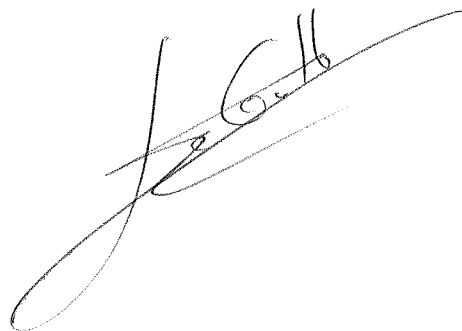
**Société : MAINE COLLECTE VALORISATION**

**Forme juridique : Société par actions simplifiée**

**Siège social : 33 rue de la Foucaudière 72000 LE MANS**

**Date de clôture : 31/12/2018**

**COPIE CERTIFIEE CONFORME**  
**Le Directeur Général**



Résultat exceptionnel.....	29
Participation des salariés.....	30
Impôt sur les sociétés.....	30
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS.....	31
Engagements hors bilan.....	32
Opérations avec les parties liées.....	33
Entreprises liées : éléments relevant de plusieurs postes du bilan K€.....	33
Entreprises liées : éléments relevant de plusieurs postes du compte de résultat K€.....	34
Rémunération en Action.....	35
Effectif moyen.....	35
Informations spécifiques sur le compte personnel de formation.....	35
Intégration fiscale.....	36
Honoraires de commissariat aux comptes.....	36
Identité de la société consolidante.....	36
Tableau des filiales et des participations.....	37
Résultats de la société au cours des 5 derniers exercices.....	38
ELEMENTS DE GESTION.....	39
Soldes intermédiaires de gestion (var %)......	40
Capacité d'autofinancement.....	41
DETAIL DES COMPTES & BALANCE.....	42
Détails du Bilan actif.....	43
Détails du bilan Passif.....	45
Compte de résultat - Détail des comptes.....	47

## 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	25 035	25 035	0	12
Fonds commercial	5 358 401	5 358 401	0	0
Autres immobilisations incorporelles incorporelles	0	0	0	0
<b>TOTAL immobilisations incorporelles</b>	<b>5 383 436</b>	<b>5 383 436</b>	<b>0</b>	<b>12</b>
Terrains	3 456 362	1 315 442	2 140 920	1 468 019
Constructions	1 892 919	1 670 068	222 850	164 388
Installations techniques, matériel	6 458 783	4 853 896	1 604 887	1 435 562
Autres immobilisations corporelles	7 171 655	5 128 884	2 042 772	1 965 605
Immobilisations en cours	480 978	0	480 978	641 464
Avances et acomptes	0	0	0	485 875
<b>TOTAL immobilisations corporelles</b>	<b>19 460 697</b>	<b>12 968 290</b>	<b>6 492 407</b>	<b>6 160 913</b>
Participations selon la méthode de meq	0	0	0	0
Autres participations	18 500	18 500	0	0
participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	0	0	0	0
Autres immobilisations financières	0	0	0	0
<b>TOTAL immobilisations financières</b>	<b>18 500</b>	<b>18 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Total Actif Immobilisé (II)</b>	<b>24 862 633</b>	<b>18 370 226</b>	<b>6 492 407</b>	<b>6 160 925</b>
Matières premières, approvisionnements	84 354	0	84 354	69 913
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	66 851	0	66 851	163 003
<b>TOTAL Stock</b>	<b>151 205</b>	<b>0</b>	<b>151 205</b>	<b>232 916</b>
Avances et acomptes versés sur commandes	0	0	0	0
Clients et comptes rattachés	6 088 204	73 651	6 014 553	5 085 984
Autres créances	1 627 778	0	1 627 778	2 366 112
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
<b>TOTAL Créances et divers</b>	<b>7 715 981</b>	<b>73 651</b>	<b>7 642 330</b>	<b>7 452 096</b>
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
dont actions propres:				
Disponibilités	127	0	127	25 473
<b>TOTAL Disponibilités</b>	<b>127</b>	<b>0</b>	<b>127</b>	<b>25 473</b>
Charges constatées d'avance	0	0	0	0
<b>Total Actif Circulant (III)</b>	<b>7 867 314</b>	<b>73 651</b>	<b>7 793 663</b>	<b>7 710 484</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	0		0	0
obligations (V)	0		0	0
Ecart de conversion actif (VI)	0		0	0
<b>Total Général (I à VI)</b>	<b>32 729 947</b>	<b>18 443 877</b>	<b>14 286 070</b>	<b>13 871 409</b>

## Bilan passif

BILAN-PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel dont versé : 1 075 700	1 075 700	1 075 700
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....	6 847	6 847
Ecarts de réévaluation dont écart d'équivalence 0	0	0
Réserve légale	107 570	107 570
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	64 654	0
Report à nouveau	0	-1 818 991
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>-740 081</b>	<b>-116 355</b>
<b>Sous-Total : Situation Nette</b>	<b>514 690</b>	<b>-745 229</b>
Subventions d'investissement	0	0
Provisions réglementées	0	0
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)</b>	<b>514 690</b>	<b>-745 229</b>
Produit des émissions de titres participatifs	0	0
Avances conditionnées	0	0
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Provisions pour risques	10 000	75 596
Provisions pour charges	2 772 664	2 971 418
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)</b>	<b>2 782 664</b>	<b>3 047 014</b>
Emprunts obligataires convertibles	0	0
Autres emprunts obligataires	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0	0
Emprunts et dettes financières divers dont emprunts participatifs : 0	4 339 187	5 797 258
<b>TOTAL Dettes financières</b>	<b>4 339 187</b>	<b>5 797 258</b>
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 096	1 921
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 413 369	3 629 344
Dettes fiscales et sociales	2 144 543	2 082 679
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	36 789	10 800
Autres dettes	51 731	47 623
<b>TOTAL Dettes d'exploitation et divers</b>	<b>6 649 529</b>	<b>5 772 366</b>
Produits constatés d'avance	0	0
<b>TOTAL DETTES (IV)</b>	<b>10 988 716</b>	<b>11 569 624</b>
Ecart de conversion Passif (V)	0	0
<b>TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)</b>	<b>14 286 070</b>	<b>13 871 409</b>

## Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	9 064 820	0	9 064 820	8 991 779
Production vendue biens	0	0	0	0
Production vendue services	18 605 244	0	18 605 244	16 834 970
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>27 670 064</b>	<b>0</b>	<b>27 670 064</b>	<b>25 826 748</b>
Production stockée			0	0
Production immobilisée			0	0
Subventions d'exploitation			26 970	0
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			254 268	317 292
Autres produits			6 264	9 849
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>27 957 566</b>	<b>26 153 889</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			5 251 055	5 646 617
Variation de stock (marchandises)			96 152	-163 003
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			0	0
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-14 441	-60 160
Autres achats et charges externes			15 721 039	13 309 968
Impôts, taxes et versements assimilés			471 492	340 557
Salaires et traitements			4 172 196	4 236 945
Charges sociales			1 906 384	1 989 212
Dotations d'exploitation			1 097 679	989 872
	sur	Dotations aux amortissements		
	immobilisations	Dotations aux provisions	0	0
	Sur actif circulant :	dotations aux provisions	54 265	30 083
	Pour risques et charges :	dotations aux provisions	71 329	167 329
Autres charges			53 162	16 535
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>28 880 311</b>	<b>26 503 956</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>-922 745</b>	<b>-350 067</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			0	0
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			0	0
Produits financiers de participations			0	0
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			0	0
Autres intérêts et produits assimilés			1 960	482
Reprises sur provisions et transferts de charges			0	0
Différences positives de change			0	0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>1 960</b>	<b>482</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions			0	0
Intérêts et charges assimilées			35 335	17 357
Différences négatives de change			0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>35 335</b>	<b>17 357</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>-33 375</b>	<b>-16 875</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>-956 120</b>	<b>-366 942</b>

**Compte de résultat (suite)**

<b>COMPTE DE RESULTAT (suite)</b>	<b>Exercice N</b>	<b>Exercice N-1</b>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	0
Produits exceptionnels sur opérations en capital	116 827	219 624
Reprises sur provisions et transferts de charges	0	0
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>116 827</b>	<b>219 624</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	8 700	0
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	99 521	208 980
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	0	0
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>108 221</b>	<b>208 980</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>	<b>8 606</b>	<b>10 645</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	0	0
Impôts sur les bénéfices (X)	-207 433	-239 943
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>	<b>28 076 353</b>	<b>26 373 996</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>	<b>28 816 434</b>	<b>26 490 350</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)</b>	<b>-740 081</b>	<b>-116 355</b>

## ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

### MAINE COLLECTE VALORISATION



## Faits marquants de l'exercice

---

Au cours de l'exercice 2018, il a été procédé à une augmentation puis une diminution de capital de 2 000 000€. Cette somme finalement affectée en partie en réserves et RAN à permis l'apurement de ce dernier, et reconstitue ainsi les capitaux propres.

## Règles et méthodes comptables

---

### Convention comptable générale

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

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

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

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

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

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

### Principales règles comptables

#### Changements de méthode

Pas de changement de méthode sur l'exercice.

#### 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 brevets, concessions, licences et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'achat, hors frais d'acquisition.

Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'entreprise :

	Mode	Durée
Concessions, brevets et droits similaires	Linéaire	selon durée d'utilisation
Autres immobilisations incorporelles :		
Logiciels	Linéaire	3 ans
Fonds de commerce > 150k€	Linéaire	20 ans

**Immobilisations corporelles**

Les éléments corporels sont évalués :

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

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire, en fonction de leur durée d'usage :

Types d'immobilisation	Mode	Durée
Constructions :	Linéaire	5 à 20 ans
- Immeubles à usage d'habitation		
- Immeubles à usage de bureaux		
- Hangars, constructions en préfabriqué		
Installations techniques	Linéaire	5 à 25 ans
Installations et agencements	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 à 8 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	10 ans

**Immobilisations financières**

## Titres de participations

Le poste titres de participation enregistre la valeur d'acquisition des titres détenus par la société dans les sociétés dont elle assure le contrôle ou dans lesquelles elle exerce une influence, directement ou indirectement.

La valeur brute des titres de participation est leur coût d'acquisition à leur date d'entrée dans le patrimoine de la Société MAINE COLLECTE VALORISATION

## Autres immobilisations financières

Néant

### Stocks

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

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

### Créances

Les créances sont, le cas échéant, valorisées à leur valeur nominale.

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.

Méthode de comptabilisation des opérations financières

Les opérations financières (prêts, emprunts, dérivés...) sont comptabilisées en date de valeur exceptées les opérations de « cash pooling » réalisées avec les filiales qui sont comptabilisées en date d'opération.



## 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.

Provisions pour risques

Provisions pour litiges : ces provisions sont constituées pour faire face principalement à des risques prud'hommaux et commerciaux.

Provisions pour charges

Provision pour dépenses de suivi Post Exploitation sur Centre de stockage de Déchets Ultimes (CDSU) Ces dépenses ont été provisionnées au cours de l'exploitation commerciale du site et ont été déterminées sur la base de l'estimation des dépenses à engager, de la durée de vie du site et des tonnages enfouis.

### Provision pour Indemnité de Fin de Carrière

La société a opté pour un contrat de gestion des indemnités futures de fin de carrière. Les charges correspondantes sont couvertes par la valeur capitalisée des fonds versés. 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 tenant compte d'hypothèses d'évolution, de salaires, d'espérance de vie et de taux de rotation du personnel, conformément aux principes retenus dans le groupe Véolia Environnement. Cette provision s'élève à 765 860€ au 31/12/2018, l'engagement est de 925 062€.

### Provisions pour médailles du travail

Conformément à la recommandation du CNC, les primes à verser au titre des médailles du travail ont été provisionnées. L'évaluation est effectuée en tenant compte du barème applicable à la société et des hypothèses actuarielles retenues. Cette provision s'élève à 98 146€ au 31/12/2018.

## 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.

Evènements postérieurs à la clôture

Néant

ELEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS  
AUX COMPTES DU BILAN ACTIF

**MAINE COLLECTE VALORISATION**



## 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)	5 383 436	0	0	
	Terrains	2 685 001	0	571 020	
Constructions	Sur sol propre	1 289 253	0	0	
	Sur sol d'autrui	0	0	0	
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	508 950	0	0	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 915 813	0	376 099	
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	150 972	0	89 000	
	Matériel de transport	6 642 029	0	489 830	
	Matériel de bureau et mobilier informatique	130 870	0	7 630	
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	
	Immobilisations corporelles en cours	641 464	0	480 978	
	Avances et acomptes	485 875	0	0	
<b>TOTAL (III)</b>		<b>18 450 227</b>	<b>0</b>	<b>2 014 557</b>	
	Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0	
	Autres participations	18 500	0	0	
	Autres titres immobilisés	0	0	0	
	Prêts et autres immobilisations financières	0	0	0	
<b>TOTAL (IV)</b>		<b>18 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>		<b>23 852 163</b>	<b>0</b>	<b>2 014 557</b>	
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	5 383 436	0
	Terrains	-200 341	0	3 456 362	0
Constructions	Sur sol propre	-13 134	0	1 302 387	0
	Sur sol d'autrui	0	0	0	0
	Installations générales, agencements et	-81 582	0	590 532	0
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-245 407	78 535	6 458 783	0
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements.	0	0	239 972	0
	Matériel de transport	-101 000	439 676	6 793 183	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	0	0	138 500	0
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
	Immobilisations corporelles en cours	641 464	0	480 978	0
	Avances et acomptes	0	485 875	0	0
<b>TOTAL (III)</b>		<b>0</b>	<b>1 004 086</b>	<b>19 460 697</b>	<b>0</b>
	Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0	0
	Autres participations	0	0	18 500	0
	Autres titres immobilisés	0	0	0	0
	Prêts et autres immobilisations financières	0	0	0	0
<b>TOTAL (IV)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18 500</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>		<b>0</b>	<b>1 004 086</b>	<b>24 862 633</b>	<b>0</b>

## 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)		4 296 422	12	0	4 296 434		
Terrains		1 216 982	98 460	0	1 315 442		
Sur sol propre		1 138 046	23 995	0	1 162 041		
Constructions		0	0	0	0		
Sur sol d'autrui		0	0	0	0		
Installations générales, agencements		495 769	12 258	0	508 028		
Installations techniques, matériels et outillages		4 480 251	452 181	78 535	4 853 896		
Installations générales, agencements divers		97 894	12 876	0	110 770		
Autres immo. corporelles		4 729 878	496 094	340 155	4 885 817		
Matériel de bureau, informatique et mobilier		130 494	1 803	0	132 297		
Emballages récupérables et divers		0	0	0	0		
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)</b>		<b>12 289 314</b>	<b>1 097 667</b>	<b>418 691</b>	<b>12 968 290</b>		
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>		<b>16 585 736</b>	<b>1 097 679</b>	<b>418 691</b>	<b>17 264 724</b>		
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab	0	0	0	0	0	0	0
Autres	0	0	0	0	0	0	0
Terrains	0	0	0	0	0	0	0
Constructions :							
sol propre	0	0	0	0	0	0	0
sol autrui	0	0	0	0	0	0	0
install.	0	0	0	0	0	0	0
Autres immobilisations :							
Inst. techn.	0	0	0	0	0	0	0
Inst gén.	0	0	0	0	0	0	0
M. Transport	0	0	0	0	0	0	0
Mat bureau.	0	0	0	0	0	0	0
Emball.	0	0	0	0	0	0	0
<b>CORPO.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Acquis. de titres	0			0			0
<b>TOTAL</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>TOTAL (I)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Provisions pour litige	75 596	0	65 596	10 000
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	855 906	66 915	156 961	765 860
Provisions pour impôts	0	0	0	0
Provisions pour renouvellement des immobilisations	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien payer	0	0	0	0
Autres provisions pour risques et charges	2 115 512	4 414	113 121	2 006 805
<b>TOTAL (II)</b>	<b>3 047 014</b>	<b>71 329</b>	<b>335 678</b>	<b>2 782 664</b>
Provisions sur immos incorporelles	1 087 002	0	0	1 087 002
Provisions sur immos corporelles	0	0	0	0
Provisions sur titres mis en équivalence	0	0	0	0
Provisions sur titres de participations	18 500	0	0	18 500
Provisions sur autres immos financières	0	0	0	0
Provisions sur stocks	0	0	0	0
Provisions sur comptes clients	37 030	54 265	17 644	73 651
Autres provisions pour dépréciations	0	0	0	0
<b>TOTAL (III)</b>	<b>1 142 532</b>	<b>54 265</b>	<b>17 644</b>	<b>1 179 154</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	<b>4 189 546</b>	<b>125 594</b>	<b>353 322</b>	<b>3 961 818</b>
Dont dotations et reprises d'exploitation		125 594	353 322	
Dont dotations et reprises financières		0	0	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		0	0	
dépréciations des titres mis en équivalence				0





ELEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS  
AUX COMPTES DU BILAN PASSIF

**MAINE COLLECTE VALORISATION**

20 / 49



**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	1 075 700	2 000 000	2 000 000				1 075 700
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	6 847						6 847
Ecart de réévaluation	0						0
Réserve légale	107 570						107 570
Réserves statutaires ou contractuelles	0						0
Réserves réglementées	0						0
Autres réserves	0	64 654					64 654
Report à nouveau	-1 818 991	1 935 346			-116 355		0
Résultat de l'exercice	-116 355	-740 081			116 355		-740 081
Subventions d'investissement	0						0
Provisions réglementées	0						0
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>-745 229</b>	<b>3 259 919</b>	<b>2 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>514 690</b>

**Composition du capital social**

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2018	Valeur nominale
Actions ordinaires	107 570			107 570	10
Actions amorties				0	
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)				0	
Actions préférentielles				0	
Parts sociales				0	
Certificats d'investissement				0	
<b>Total</b>	<b>107 570</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>107 570</b>	

### Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions pour litige	75 596	0	65 596	10 000
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	855 906	66 915	156 961	765 860
Provisions pour impôts	0	0	0	0
Provisions pour renouvellement des immobilisations	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien	0	0	0	0
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer	0	0	0	0
Autres provisions pour risques et charges	2 115 512	4 414	113 121	2 006 805
<b>TOTAL (II)</b>	<b>3 047 014</b>	<b>71 329</b>	<b>335 678</b>	<b>2 782 664</b>







## ETAT DES ECHEANCES, DES CREANCES ET DETTES

### MAINE COLLECTE VALORISATION



## 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			0	0	0
<b>TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Clients douteux ou litigieux			84 304	6 552	77 752
Autres créances			6 003 900	6 003 900	0
Créances représentatives de titres prêtés			0	0	0
Personnel et comptes rattachés			587	587	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			0	0	0
Impôts sur les bénéficiés			0	0	0
Etat et autres collectivités Taxe sur la valeur ajoutée			665 621	665 621	0
Autres impôts			0	0	0
Etat - divers			76 797	76 797	0
Groupes et associés			840 410	840 410	0
Débiteurs divers			44 363	44 363	0
<b>TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT</b>			<b>7 715 981</b>	<b>7 638 230</b>	<b>77 752</b>
Charges constatées d'avance			0	0	0
<b>TOTAL DES CREANCES</b>			<b>7 715 981</b>	<b>7 638 230</b>	<b>77 752</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			0		
Remboursements obtenus en cours d'exercice			0		
Prêts et avances consentis aux associés			0		
Cadre B	Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles		0	0	0	0
Autres emprunts obligataires		0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine		0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine		0	0	0	0
Emprunts et dettes financières divers		30 734	30 734	0	0
Fournisseurs et comptes rattachés		4 413 369	4 413 369	0	0
Personnel et comptes rattachés		560 507	560 507	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		468 121	468 121	0	0
Impôts sur les bénéficiés		0	0	0	0
Etat et autres collectivités Taxe sur la valeur ajoutée publiques		898 035	898 035	0	0
Obligations cautionnées		0	0	0	0
Autres impôts		217 880	217 880	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		36 789	36 789	0	0
Groupes et associés		4 308 453	4 308 453	0	0
Autres dettes		51 731	51 731	0	0
Dette représentative de titres empruntés		0	0	0	0
Produits constatés d'avance		0	0	0	0
<b>TOTAL DES DETTES</b>			<b>10 985 619</b>	<b>10 985 619</b>	<b>0</b>
Emprunts souscrits en cours d'exercice		5 291	Emprunts auprès des associés personnes physiques		0
Emprunts remboursés en cours d'exercice		9 340			

ELEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS  
AU COMPTE DE RESULTAT

**MAINE COLLECTE VALORISATION**



A handwritten signature in black ink, appearing to be a stylized 'Y' or similar character.

## Chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	Exercice N	Exercice N-1	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises	9 064 820	8 991 779	1%
Production vendue biens	0	0	0%
Production vendue services	18 605 244	16 834 970	11%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	27 670 064	25 826 748	7%
Chiffres d'affaires nets-Export	0	0	0%
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>27 670 064</b>	<b>25 826 748</b>	<b>7%</b>

## Résultat d'exploitation

Le résultat d'exploitation s'élève à -923k€.

## Résultat Financier

Le résultat financier s'élève à -33k€ et comprend principalement des intérêts de Compte Courant et des commissions sur caution.



## Participation des salariés

---

Conformément à l'accord de participation Groupe VEOLIA, et compte tenu du Résultat fiscal 2018 il n' a pas été constitué de provision pour participation des salariés.

## Impôt sur les sociétés

---

La société a bénéficié du Crédit d'impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) au titre de l'exercice 2018 pour un montant de 207 433 euros. Le CICE a été enregistré en diminution de la charge d'impôt sur les sociétés.

Le CICE 2017 a été utilisé pour réaliser des investissements corporels ou incorporels, soutenir l'effort de formation des collaborateurs au-delà des minima légaux et améliorer le fond de roulement. Notre société compte utiliser le CICE de 2018 de la même manière.

Ventilation de l'impôt :

Impôts	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	-956 120	349 178
Résultat exceptionnel	8 606	-2 868
IS sur résultats antérieurs		-346 310
CICE		207 433
Contribution sociale		0
Contribution exceptionnelle		0
<b>TOTAL</b>	<b>-947 514</b>	<b>207 433</b>

## AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS

**MAINE COLLECTE VALORISATION**



A handwritten signature in black ink, appearing to be a stylized 'Y' or similar character.

### Engagements hors bilan

Catégorie d'engagement	Total	< 1 an	de 1 à 5 ans	> 5 ans
<b>Engagements donnés k€ (à détailler)</b>				
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
<b>A. Total engagements liés à l'exploitation</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
<b>B. Total engagements liés au financement</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
<b>C. Total autres engagements donnés</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>I. Total engagements donnés (A+B+C)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Engagements reçus (à détailler)</b>				
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
<b>II. Total engagements reçus</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Engagements réciproques (à détailler)</b>				
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
<b>III. Total engagements réciproques</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



*(Handwritten signature)*

## Opérations avec les parties liées

Le tableau ci-dessous fait apparaître les montants, inclus dans diverses rubriques du bilan et des comptes de charges et produits financiers, qui se rapportent à des opérations faites avec des sociétés consolidées par intégration globale dans le bilan du Groupe Veolia.

Entreprises liées : éléments relevant de plusieurs postes du bilan K€

	Montant concernant les entreprises		31/12/2018
	liées	avec un lien de participation	Dettes/créances représ. par effets de commerce
<b>Avances et acomptes versés sur immobilisations</b>			
Incorporelles			
Corporelles			
	0	0	0
<b>Immobilisations financières</b>			
Participations	19		
Provision sur titres de participation	-19		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
	0	0	0
<b>Créances</b>			
Fournisseurs : avances et acomptes versés			
Créances clients et comptes rattachés	1 526		
Autres créances			
Créances intégration fiscale	840		
Capital souscrit appelé non versé			
	2 366	0	0
<b>Disponibilités</b>			
Comptes courants financiers			
	0	0	0
<b>Dettes financières diverses</b>			
Dettes rattachées à des participations			
Emprunts et dettes financières divers			
Comptes courants financiers	4 308		
	4 308	0	0
<b>Clients : avances et acomptes reçus</b>			
Dettes fournisseurs	1 708		
Dettes sur immobilisations			
Autres dettes			
	1 708	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	7	7			7	7
Agents de maîtrise	22	25			22	25
Employés et techniciens	3	3			3	3
Ouvriers	91	93			91	93
Autres					0	0
<b>TOTAL</b>	<b>123</b>	<b>128</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>123</b>	<b>128</b>

**Informations spécifiques sur le compte personnel de formation**

*Depuis le 1er janvier 2015, le Compte Personnel Formation (CPF) a remplacé le dispositif du Droit Individuel à la Formation (DIF). Le CPF est un droit personnel à la formation accessible à tous les actifs dès l'âge de 16 ans jusqu'à la retraite. A la différence du DIF, il est attaché à la personne et non au contrat de travail. Le CPF est crédité en heures à la fin de chaque année civile dans la limite d'un plafond de 150 heures de formation sur 8 ans.*

## Intégration fiscale

Au cours de l'exercice 2018

MAINE COLLECTE VALORISATION a opté pour le groupe d'intégration fiscale constitué par Veolia Environnement.

Cette option a été reconduite pour une nouvelle période de cinq ans à compter du 01 janvier 2016. Elle est renouvelable par tacite reconduction. Veolia Environnement SA est seule redevable envers l'Administration française de l'impôt courant calculé sur la base de l'ensemble. L'économie susceptible d'en résulter est acquise à l'intégrante : Veolia Environnement SA.

Cette option est sans incidence sur la charge d'impôt sur les bénéfices comptabilisée par MAINE COLLECTE VALORISATION

Les déficits reportables au 31/12/2018 s'élèvent à 2 943 757€.

## 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

Les comptes de MAINE COLLECTE VALORISATION sont inclus suivant la méthode de l'intégration globale dans les comptes de :

Dénomination et siège social	Forme juridique	Capital	% de détention
VEOLIA ENVIRONNEMENT 21 Rue La Boetie 75008 PARIS	SA	2.827.966.705,01 Euros	100%

**Tableau des filiales et des participations**

Filiales et participations	Capital (4)	Réserves et report à nouveau avant affectations (4)	Quote-part du capital détenu	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis non encore remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société en cours d'exercice
				Brute	Nette					
<b>A. Renseignements détaillés(1) (2)</b>										
<b>Filiales (+ de 50% du capital détenu par la société)</b>										
<b>Participations (10 à 50% du capital)</b>										
CVM	37 000	-343 861	50	18 500	0			415 061	-119 534	
<b>B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations non reprises au A.</b>										
Filiales françaises (ensemble)										
Filiales étrangères (ensemble) (3)										
Participations dans des sociétés françaises										
Participation dans des sociétés étrangères										

(1) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(2) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation indiquer la dénomination et le siège social.

(3) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(4) Dans la monnaie locale d'opération.



## Résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

<b>Etabli en EUR</b>					
<b>Nature des indications</b>	<b>Exercice N-4</b>	<b>Exercice N-3</b>	<b>Exercice N-2</b>	<b>Exercice N-1</b>	<b>Exercice N</b>
<b>I. Capital en fin d'exercice</b>					
a) Capital social (en EUR)	1 075 700	1 075 700	1 075 700	1 075 700	1 075 700
b) Nombre d'actions ordinaires existantes	107 570	107 570	107 570	107 570	107 570
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
<b>II. Résultat de l'exercice (en EUR)</b>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	24 692 883	25 070 851	25 677 950	25 826 748	27 670 064
b) Résultat avant impôts et charges calculées	19 869	650 084	1 046 301	634 864	-77 564
c) Impôt sur les bénéfices	-218 279	-199 230	-193 804	-239 943	-207 433
d) Participation des salariés dûe au titre de l'exercice	0	0	0	0	0
e) Dotations aux amortissements et provisions	836 487	2 250 601	869 680	991 162	869 951
f) Résultat après impôts et charges calculées	-598 339	-1 401 288	370 424	-116 355	-740 081
g) Résultat distribué au titre de l'exercice	0	0	0	0	0
<b>III. Résultat par action (en EUR)</b>					
a) Résultat après impôts mais avant charges calculées	2,21	7,90	11,53	8,13	1,21
b) Résultat après impôts et charges calculées	-5,56	-13,03	3,44	-1,08	-6,88
c) Dividende ordinaire net attribué à chaque action	0	0	0	0	0
<b>IV. Personnel</b>					
a) Effectif moyen des salariés employés	141	131	124	128	123
b) Montant de la masse salariale de l'exercice	4 557 467	4 133 829	4 006 426	4 236 945	4 172 196
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, retraites...) (EUR)	2 080 371	1 921 448	1 784 968	1 989 212	1 906 384

## ELEMENTS DE GESTION

**MAINE COLLECTE VALORISATION**



A handwritten signature in black ink, appearing to be a stylized 'C' followed by a flourish.

**Soldes intermédiaires de gestion**

Libellés	31/12/2018	Production+ Ventes en %	31/12/2017	Production+ Ventes en %
<b>Ventes de marchandises</b>	<b>9 064 820</b>	<b>35,59%</b>	<b>8 991 779</b>	<b>34,49%</b>
-Coût d'achat des marchandises vendues	5 347 206	22,74%	5 483 615	22,16%
<b>Marge commerciale</b>	<b>3 717 614</b>	<b>12,86%</b>	<b>3 508 164</b>	<b>12,33%</b>
Production vendue	18 605 244	64,41%	16 834 970	65,51%
+Production stockée	0	0,00%	0	0,00%
+Production immobilisée	0	0,00%	0	0,00%
-Déstockage des productions	0	0,00%	0	0,00%
<b>Production de l'exercice</b>	<b>18 605 244</b>	<b>64,41%</b>	<b>16 834 970</b>	<b>65,51%</b>
-Matières premières et autres approvisionnements		0,00%		0,00%
-Sous-traitance		0,00%		0,00%
<b>Marge de production</b>	<b>18 605 244</b>	<b>64,41%</b>	<b>16 834 970</b>	<b>65,51%</b>
+Marge commerciale	3 717 614	12,86%	3 508 164	12,33%
<b>Marge globale d'activité</b>	<b>22 322 858</b>	<b>100,00%</b>	<b>20 343 133</b>	<b>100,00%</b>
-Autres consommations en provenance de tiers	15 706 598	50,27%	13 249 808	50,07%
<b>Valeur ajoutée</b>	<b>6 616 260</b>	<b>26,99%</b>	<b>7 093 325</b>	<b>27,76%</b>
+Subvention d'exploitation	26 970	0,12%	0	0,00%
-Impôts, taxes	471 492	1,32%	340 557	1,48%
-Charges de personnel	6 078 580	22,55%	6 226 157	24,15%
<b>Excédent (ou insuffisance) brut(e) d'exploitation</b>	<b>93 158</b>	<b>3,12%</b>	<b>526 610</b>	<b>2,13%</b>
+Reprises sur charges et transferts de charges	254 268	2,12%	317 292	1,36%
+Autres produits	6 264	0,92%	9 849	0,88%
-Dot. aux amortissements, dépr. et provisions	1 223 273	5,38%	1 187 284	10,32%
-Autres charges	53 162	0,05%	16 535	0,34%
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>-922 745</b>	<b>0,73%</b>	<b>-350 067</b>	<b>-6,28%</b>
+QP sur op faites en commun (profits).	0	0,00%	0	0,00%
+Produits financiers	1 960	0,01%	482	0,00%
-QP sur op. faites en commun (pertes)	0	0,00%	0	0,00%
-Charges financières	35 335	0,07%	17 357	0,10%
<b>Résultat courant avant impôt</b>	<b>-956 120</b>	<b>0,66%</b>	<b>-366 942</b>	<b>-6,38%</b>
Produits exceptionnels	116 827	0,52%	219 624	1,08%
-Charges exceptionnelles	108 221	0,48%	208 980	1,03%
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>8 606</b>	<b>0,02%</b>	<b>10 645</b>	<b>0,05%</b>
-Participation des salariés	0	0,00%	0	0,00%
-Impôts sur les bénéfices	-207 433	-0,75%	-239 943	-0,79%
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>-740 082</b>	<b>1,44%</b>	<b>-116 355</b>	<b>-5,59%</b>
Produits de cession des éléments d'actif	116 827	0,52%	219 624	1,08%
Valeur comptable des éléments cédés	99 521	0,45%	208 980	1,03%
<b>Plus et moins value de l'exercice</b>	<b>17 306</b>	<b>0,02%</b>	<b>10 645</b>	<b>0,05%</b>

## Capacité d'autofinancement

Libellé	31/12/2018	
	Exercice N	Exercice N-1
<b>Méthode additive</b>		
Résultat de l'exercice	-740 081	-116 355
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 223 273	1 187 284
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	353 322	196 122
+ Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés	99 521	208 980
- Produits des cessions des éléments d'actif	116 827	219 624
- Subventions d'investissements virées au compte de résultat	0	0
<b>Capacité d'autofinancement</b>	<b>112 563</b>	<b>864 163</b>

Libellé	31/12/2018	
	Exercice N	Exercice N-1
<b>Méthode soustractive</b>		
Excédent (ou insuffisance) brut d'exploitation	93 158	526 610
+ Transferts de charges (d'exploitation)	-99 055	121 170
+ Autres produits (d'exploitation)	6 264	9 849
- Autres charges (d'exploitation)	53 162	16 535
+/- Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0	0
+ Produits financiers (a)	1 960	482
- Charges financières (b)	35 335	17 357
+ Produits exceptionnels (c)	0	0
- Charges exceptionnelles (d)	8 700	0
- Participation des salariés aux résultats	0	0
- Impôts sur les bénéfices	-207 433	-239 943
<b>Capacité d'autofinancement</b>	<b>112 563</b>	<b>864 163</b>

(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.

## DETAIL DES COMPTES & BALANCE

### MAINE COLLECTE VALORISATION



## Détails du Bilan actif

2050 AFNet	Concessions,brevets et droits similaires		11,86	-100,00%
20500000	Immo inc. concession	25 034,62	25 034,62	
28050000	Amort. concessions	-25 034,62	-25 022,76	0,05%
20700000	Fonds commercial	5 358 401,41	5 358 401,41	
28070000	Amort. fonds comm.	-4 271 399,21	-4 271 399,21	
29070000	Dép. fonds comm.	-1 087 002,20	-1 087 002,20	
2050 ANNet	Terrains	2 140 919,87	1 468 019,03	45,84%
21110000	Terrains nus	1 589 767,31	1 018 747,31	56,05%
21150000	Terrains bâtis	50 000,00	50 000,00	
21210000	Agenc.terrains nus	1 816 594,49	1 616 253,67	12,40%
28121000	Amort. agenc terr nu	-1 315 441,93	-1 216 981,95	8,09%
2050 APNet	Constructions	222 850,29	164 387,82	35,56%
21310000	Bâtiments sol propre	1 302 387,13	1 289 253,13	1,02%
21350000	Install. sol propre	590 531,56	508 949,85	16,03%
28131000	Amort. bât sol prop	-1 162 040,61	-1 138 045,70	2,11%
28135000	Amort. inst sol prop	-508 027,79	-495 769,46	2,47%
2050 ARNet	Installations techniques, matériel	1 604 887,37	1 435 561,85	11,80%
21511000	Install. sol propre	1 252 016,20	1 217 381,11	2,85%
21540000	Matériel industriel	5 206 767,26	4 698 431,65	10,82%
28151100	Amort inst compl pro	-1 033 168,97	-1 006 527,90	2,65%
28154000	Amort. matériel ind.	-3 820 727,12	-3 473 723,01	9,99%
2050 ATNet	Autres immobilisations corporelles	2 042 771,79	1 965 605,29	3,93%
21810000	Aut. install. gen.	239 971,78	150 971,78	58,95%
21820000	Matériel transport	6 793 183,07	6 642 028,82	2,28%
21830000	Mat. bur. et info	104 444,82	96 814,82	7,88%
21840000	Mobilier	34 055,64	34 055,64	
28181000	Amort. install. gen.	-110 769,79	-97 893,91	13,15%
28182000	Amort. mat transp.	-4 885 816,95	-4 729 877,79	3,30%
28183000	Amort. mat. bur.	-98 241,14	-96 438,43	1,87%
28184000	Amort. mobilier	-34 055,64	-34 055,64	
2050 AVNet	Immobilisations en cours	480 978,08	641 464,01	-25,02%
23100000	IEC corp.	480 978,08	641 464,01	-25,02%
2050 AXNet	Avances et acomptes		485 874,80	-100,00%
23800000	Avc acpt corporelle		485 874,80	-100,00%
26110000	Titres part. actions	18 500,00	18 500,00	
29610000	Dép. titres part.	-18 500,00	-18 500,00	
2050 TOTIINet	Total Actif Immobilisé	6 492 407,40	6 160 924,66	5,38%
2050 BLNet	Matières premières, approvisionnements	84 354,39	69 913,40	20,66%
31000000	MP et fournitures	46 845,44	36 616,11	27,94%
31110010	Pièces détachées	37 508,95	33 297,29	12,65%
2050 BTNet	Marchandises	66 850,91	163 002,51	-58,99%
37000000	Stocks marchandises	66 850,91	163 002,51	-58,99%
2050 BXNet	Clients et comptes rattachés (3)*	6 014 552,58	5 085 984,12	18,26%
41110000	Clts-vte bien/prest	3 180 152,43	2 833 741,27	12,22%
41300000	Clts - EAR	3 612,42	1 975,07	82,90%
41600000	Clients douteux	84 303,78	38 874,14	116,86%
41810000	Clts - FAE	2 820 135,27	2 248 423,51	25,43%
49100000	Prov. dépr. clients	-73 651,32	-37 029,87	98,90%
2050 BZNet	Autres créances	1 627 777,54	2 366 111,87	-31,20%

40971000	Fnrs exploit. avoirs	5 883,38	178 007,40	-96,69%
42500000	Pers-avance&acompte	521,96	4 181,96	-87,52%
42870000	Pers. - pdts à recev	64,71	1 463,96	-95,58%
44562000	TVA déd. sur immos	37 474,14	39 155,00	-4,29%
44566000	TVA déd s/bien&serv.	371 541,05	556 204,50	-33,20%
44586000	Taxes s/CA sur FNP	256 605,54	303 110,45	-15,34%
44870000	Etat - PAR	76 796,58	105 194,81	-27,00%
45190000	Grpe-C/C int. fisc.	840 410,22	851 256,00	-1,27%
46870000	Divers-PAR	38 479,96	173 228,46	-77,79%
44567000	Crédit TVA à report.		153 517,04	-100,00%
46740000	Autres comptes déb.		792,29	-100,00%
2050 CFNet	Disponibilités	127,11	25 472,53	-99,50%
51200127	SG - EUR N°02	127,11	25 472,53	-99,50%
2050 CJNet	TOTAL Actif circulant	7 793 662,53	7 710 484,43	1,08%
2050 CONet	Total Général	14 286 069,93	13 871 409,09	2,99%

## Détails du bilan Passif

2051 DA	Capital social ou individuel	1 075 700,00	1 075 700,00	
10130000	K souscrit versé	1 075 700,00	1 075 700,00	
2051 DB	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....	6 847,02	6 847,02	
10420000	Primes de fusion	6 847,02	6 847,02	
2051 DD	Réserve légale	107 570,00	107 570,00	
10611000	Réserve légale	107 570,00	107 570,00	
2051 DG	Autres réserves	64 653,91		100,00%
10688000	Réserves diverses	64 653,91		100,00%
2051 DH	Report à nouveau		-1 818 991,36	-100,00%
11900000	Report à nouveau -DE		-1 818 991,36	-100,00%
2051 DI	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-740 081,13	-116 354,73	536,06%
2051 DL	TOTAL CAPITAUX PROPRES	514 689,80	-745 229,07	-169,06%
2051 DP	Provisions pour risques	10 000,00	75 596,00	-86,77%
15110000	Prov. pour litiges	10 000,00	75 596,00	-86,77%
2051 DQ	Provisions pour charges	2 772 664,39	2 971 417,83	-6,69%
15300000	Prov. pour pensions	765 859,55	955 538,00	-19,85%
15810000	Prov. remises état	1 908 658,84		100,00%
15820000	Autres prov. charges	98 146,00		100,00%
15735000	PRV RES N COURANT		2 015 879,83	-100,00%
2051 DR	TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	2 782 664,39	3 047 013,83	-8,68%
2051 DV	Emprunts et dettes financières divers	4 339 187,18	5 797 257,89	-25,15%
16510000	Dépôts opé.	600,00	600,00	
16620000	Fonds de part.	27 576,99	31 626,14	-12,80%
16888000	IC s/autres emprunts	2 557,43	3 141,12	-18,58%
45186000	Grpe-C/C IC à payer	7 893,49	5 309,77	48,66%
45310000	Grpe-C/C P principal	4 300 559,27	5 756 580,86	-25,29%
2051 DW	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 096,42	1 920,82	61,20%
41910000	Clts -avance&acompte	-516,00		100,00%
41930000	Clts - Risq EAE	3 612,42	1 920,82	88,07%
2051 DX	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 413 368,80	3 629 343,82	21,60%
40110000	Fournisseurs	1 787 063,35	442 116,47	304,21%
40810000	Fnrs - FNP	2 626 305,45	3 187 227,35	-17,60%

2051 DY	Dettes fiscales et sociales	2 144 543,13	2 082 679,30	2,97%
42200000	Pers. - CE	5 094,16	11 195,45	-54,50%
42820000	Pers.-dettes prov CP	353 978,56	361 116,95	-1,98%
42840000	Prov part intéressmt	117 900,00	95 250,00	23,78%
42860000	Pers.-aut chge à pay	83 534,63	69 525,21	20,15%
43100000	Sécurité Sociale	158 788,78	163 069,72	-2,63%
43700000	Autres org. sociaux	83 981,52	86 472,63	-2,88%
43820000	Ch. Soc. s/CP	169 909,67	173 336,19	-1,98%
43860000	Organismes Sociaux -	48 196,14	46 756,39	3,08%
43870000	Organismes Sociaux -	7 244,94	9 286,33	-21,98%
44571000	TVA Collectée	549 200,91	730 756,86	-24,84%
44587000	Taxes s/CA sur FAE	348 833,95	241 265,64	44,59%
44860000	Etat - CAP	217 879,87	93 720,77	132,48%
42100000	Pers. - rém. due		927,16	-100,00%
2051 DZ	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	36 788,95	10 800,00	240,64%
40410000	Fnrs - achats immos	10 800,00	10 800,00	
40840000	Fnrs immos - FNP	25 988,95		100,00%
2051 EA	Autres dettes	51 731,26	47 622,50	8,63%
41971000	Clients créditeurs	51 731,26		100,00%
41980000	CLT RRR A ACCORD AV		47 622,50	-100,00%
2051 EC	TOTAL DETTES	10 988 715,74	11 569 624,33	-5,02%
2051 EE	TOTAL GÉNÉRAL - PASSIF	14 286 069,93	13 871 409,09	2,99%



Handwritten signature or mark.

Compte de résultat - Détail des comptes

2052 FC	Ventes de marchandises	9 064 820,04	8 991 778,51	0,81%
70700000	Ventes marchandises	9 064 820,04	8 991 778,51	0,81%
2052 FI	Production vendue services	18 605 243,99	16 834 969,51	10,52%
70600000	Vente-Prest. Service	18 397 846,07	16 630 750,40	10,63%
70830000	Locations diverses	29 568,00	28 092,05	5,25%
70840000	Mise à dispo. pers.	146 309,04	128 349,00	13,99%
70880000	Aut. pdts act annexe	31 520,88	47 778,06	-34,03%
2052 FL	Chiffres d'affaires nets	27 670 064,03	25 826 748,02	7,14%
2052 FO	Subventions d'exploitation	26 970,27		100,00%
74000000	Subv. d'exploitation	26 970,27		100,00%
2052 FP	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	254 267,50	317 291,95	-19,86%
78150000	Repr prov hs rrvlt	335 678,44	133 818,34	150,85%
78174000	Repr. dépr. créances	17 643,56	62 303,28	-71,68%
79100000	Transf chges hs empr	-99 054,50	121 170,33	-181,75%
2052 FQ	Autres produits	6 263,92	9 849,30	-36,40%
75800000	Pdt gestion courante	6 263,92	9 849,30	-36,40%
2052 FS	Achats de marchandises (y compris droits de douane)	5 251 054,52	5 646 617,48	-7,01%
60700000	Achat march.	5 250 654,10	5 645 872,85	-7,00%
60800000	Frais access. achats	400,42	744,63	-46,23%
2052 FT	Variation de stock (marchandises)	96 151,60	-163 002,51	-158,99%
60370000	Var. stock march.	96 151,60	-163 002,51	-158,99%
2052 FV	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)	-14 440,99	-60 159,68	-76,00%
60310000	Var. stock MP	-14 440,99	-60 159,68	-76,00%
2052 FW	Autres achats et charges externes	15 721 038,88	13 309 967,90	18,11%
60400000	Achats études prest.	7 256 601,14	5 966 887,04	21,61%
60500000	Achats mat equ trav	669 995,97	736 025,22	-8,97%
60610000	Fourn. non stockable	156 587,36	84 081,86	86,23%
60630000	Fourn. entretien	66 802,16	82 661,70	-19,19%
60640000	Fourn. adm.	192 772,30	-164 758,16	-217,00%
60680000	Autres mat. fourn.	1 431 628,07	1 186 428,42	20,67%
61100000	Sous-traitance gén.	141 653,04	71 058,17	99,35%
61110000	Charges refacturées	2 315 731,54	2 100 697,45	10,24%
61320000	Loc. immob.	115 143,67	133 827,20	-13,96%
61350000	Loc. mob.	348 075,62	554 734,53	-37,25%
61520000	Entr.&rép. immob.	30 200,09	49 008,45	-38,38%
61550000	Entr.&rép. mob.	104 574,81	55 664,54	87,87%
61560000	Maintenance	956 016,93	1 050 944,36	-9,03%
61610000	Ass. multirisques	49 756,34	61 838,41	-19,54%
61660000	Autres assurances	69 649,99	58 253,79	19,56%
61700000	Etudes et recherches	10 190,00	7 351,00	38,62%
61810000	Doc. gén.	1 456,70	923,59	57,72%
61830000	Doc. tech.	400,00	207,00	93,24%
61900000	R.R.R/services extér	444,63		100,00%
62110000	Pers. intérimaire	789 679,97	498 133,36	58,53%
62220000	Comm.&court. s/vente	79 943,41	91 139,59	-12,28%
62260000	Honoraires	46 284,98	-23,19	-199690,25%
62270000	Frais actes&cont.	20 038,18	9 125,07	119,59%
62280000	Rém. divers	41 923,83	32 697,57	28,22%
62310000	Annonces	1 830,00	2 416,00	-24,25%
62340000	Cadeaux cils	201 576,87	75 959,06	165,38%
62380000	Divers	5 320,00	8 265,70	-35,64%
62410000	Transports s/achat	1 664,34	2 875,58	-42,12%
62480000	Transports divers	80 309,01	53 587,03	49,87%
62510000	Voyages et dépl.	16 987,93	5 744,80	195,71%
62550000	Frais de déménag.	3 619,59		100,00%
62560000	Missions	51 615,64	66 679,32	-22,59%
62570000	Réceptions	1 056,00		100,00%

62600000	Frais postaux&tel.	44 117,27	37 978,91	16,16%
62780000	Autres frais&comm.	4 226,99	3 545,47	19,22%
62810000	Concours divers	413 164,51	382 859,40	7,92%
62140000	Pers. dét. ou prêté		3 149,66	-100,00%
2052 FX	Impôts, taxes et versements assimilés	471 491,92	340 557,47	38,45%
63120000	Taxe d'apprentissage	26 000,75	27 239,00	-4,55%
63330000	Part. empl form prof	39 439,69	40 055,16	-1,54%
63340000	Part. empl. constr.	17 747,49	18 022,06	-1,52%
63511000	CET	235 528,00		100,00%
63512000	Taxes foncières	112 591,44	69 293,60	62,48%
63513000	Autres impôts locaux	23 485,62	171 556,92	-86,31%
63514000	Taxe s/véhicule stés	2 715,75	2 243,50	21,05%
63530000	Impôts indirects	630,52	640,89	-1,62%
63710000	Contrib. soc. sol.	13 352,66	11 506,34	16,05%
2052 FY	Salaires et traitements	4 172 195,96	4 236 944,66	-1,53%
64110000	Salaires	3 416 778,68	3 362 325,15	1,62%
64120000	Congés payés	395 351,34	414 611,74	-4,65%
64130000	Primes&gratification	73 537,66	105 867,67	-30,54%
64140000	Indemn.&av. div.	288 085,30	377 119,42	-23,61%
64170000	Prov. s/rem. pers.	6 871,04	-13 593,71	-150,55%
64180000	Aut rem av pers pdts	-8 428,06	-9 385,61	-10,20%
2052 FZ	Charges sociales	1 906 383,94	1 989 212,31	-4,16%
64510000	Cotis. URSSAF	1 348 325,19	1 372 214,69	-1,74%
64520000	Cotis. mutuelles	105 234,55	104 074,08	1,12%
64530000	Cotis. caisses retr.	253 586,35	265 650,15	-4,54%
64590000	Prov. charges soc.	-2 887,07	-8 230,01	-64,92%
64710000	Prestations directes	15 455,59	15 511,47	-0,36%
64720000	Versements aux CE	8 227,62	8 009,25	2,73%
64740000	Versements autres	51 271,15	52 062,27	-1,52%
64750000	Médecine du travail	11 359,82	13 953,95	-18,59%
64800000	Autres charges pers.	115 810,74	165 966,46	-30,22%
2052 GA	Dotations aux amortissements	1 097 678,66	989 871,80	10,89%
68111000	DA immo incorp Hs fr	11,86	1 586,39	-99,25%
68112100	DA immo corp. DP	1 097 666,80	988 285,41	11,07%
2052 GC	Sur actif circulant : dotations aux provisions	54 265,01	30 083,02	80,38%
68174000	Dot. dépr. créances	54 265,01	30 083,02	80,38%
2052 GD	Pour risques et charges : dotations aux provisions	71 329,00	167 329,00	-57,37%
68150000	Dot. prov. Risques	71 329,00	167 329,00	-57,37%
2052 GE	Autres charges	53 162,46	16 535,04	221,51%
65110000	Redevances conc.	34 515,49	8 433,76	309,25%
65400000	Pertes s/créance irr	18 626,96	6 613,04	181,67%
65800000	Charges div gest	20,01	1 488,24	-98,66%
2052 GG	RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-922 745,24	-350 067,22	163,59%
2052 GL	Autres intérêts et produits assimilés	1 960,10	481,92	306,73%
76800000	Aut. pdts fin multi	1 960,10	481,92	306,73%
2052 GR	Intérêts et charges assimilées	35 335,30	17 357,03	103,58%
66150000	Int. C/C et dép cred	31 249,55	15 680,52	99,29%
66160000	Int. banc.& opé fin	803,70	934,44	-13,99%
66800000	Aut. chges fin multi	3 282,05	742,07	342,28%
2052 GV	RÉSULTAT FINANCIER	-33 375,20	-16 875,11	97,78%
2052 GW	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-956 120,44	-366 942,33	160,56%
2053 HA	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	-0,02		100,00%
77180000	Autr pdt excep	-0,02		100,00%

2053 HB	Produits exceptionnels sur opérations en capital	116 827,00	219 624,45	-46,81%
77520000	PDT CESS IMMO CORP	116 827,00	219 624,45	-46,81%
2053 HE	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	8 700,00		100,00%
67120000	Pénalités	8 700,00		100,00%
2053 HF	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	99 520,89	208 979,85	-52,38%
67520000	VC immo. corp. DP	99 520,89	208 979,85	-52,38%
2053 HI	RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	8 606,09	10 644,60	-19,15%
2053 HK	Impôts sur les bénéfices	-207 433,22	-239 943,00	-13,55%
69900000	Crédits d'impôt	-207 433,22	-239 943,00	-13,55%
2053 HN	BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	-740 081,13	-116 354,73	536,06%



**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](http://www.kpmg.fr)

MAINE COLLECTE VALORISATION -  
MCV  
Société par Actions Simplifiée  
**Rapport du commissaire aux comptes sur les  
comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2018  
MAINE COLLECTE VALORISATION - MCV  
Société par Actions Simplifiée  
33, Rue de la Foucaudière - 721000 Le Mans  
*Ce rapport contient 40 pages*  
Référence : VB-192-05

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

Société anonyme d'expertise  
comptable et de commissariat  
aux comptes à 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.

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

## **MAINE COLLECTE VALORISATION - MCV** **Société par Actions Simplifiée**

Siège social : 33, Rue de la Foucaudière - 72100 Le Mans  
Capital social : €.1.075.700

### **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2018

A l'attention de l'Associé unique,

#### **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 MAINE COLLECTE VAOLISATION S.A.S relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

#### **Fondement de l'opinion**

##### **Référentiel d'audit**

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

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

##### **Indépendance**

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

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

Société anonyme d'expertise  
comptable et de commissariat  
aux comptes à 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.

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



### Justification des appréciations

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

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

S'agissant de l'évaluation et de la dépréciation des titres de participations, nous avons apprécié l'application des règles et méthodes d'évaluation décrites dans la note « Immobilisations financières » de l'annexe aux comptes annuels et examiné, le cas échéant, des données et hypothèses sur lesquelles se fondent les estimations.

### 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 documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

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

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

Paris La Défense, le 27 mai 2019

KPMG Audit  
Département de KPMG S.A.



Valérie Besson  
Associée



## COMPTES ANNUELS

**Société : MAINE COLLECTE VALORISATION**

**Forme juridique : Société par actions simplifiée**

**Siège social : 33 rue de la Foucaudière 72000 LE MANS**

**Date de clôture : 31/12/2018**



A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'C' followed by a horizontal line and a pointed end.

**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	25 035	25 035	0	12
Fonds commercial	5 358 401	5 358 401	0	0
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0
incorporelles	0	0	0	0
<b>TOTAL immobilisations incorporelles</b>	<b>5 383 436</b>	<b>5 383 436</b>	<b>0</b>	<b>12</b>
Terrains	3 456 362	1 315 442	2 140 920	1 468 019
Constructions	1 892 919	1 670 068	222 850	164 388
Installations techniques, matériel	6 458 783	4 853 896	1 604 887	1 435 562
Autres immobilisations corporelles	7 171 655	5 128 884	2 042 772	1 965 605
Immobilisations en cours	480 978	0	480 978	641 464
Avances et acomptes	0	0	0	485 875
<b>TOTAL immobilisations corporelles</b>	<b>19 460 697</b>	<b>12 968 290</b>	<b>6 492 407</b>	<b>6 160 913</b>
Participations selon la méthode de meq	0	0	0	0
Autres participations	18 500	18 500	0	0
participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	0	0	0	0
Autres immobilisations financières	0	0	0	0
<b>TOTAL immobilisations financières</b>	<b>18 500</b>	<b>18 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Total Actif Immobilisé (II)</b>	<b>24 862 633</b>	<b>18 370 226</b>	<b>6 492 407</b>	<b>6 160 925</b>
Matières premières, approvisionnements	84 354	0	84 354	69 913
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	66 851	0	66 851	163 003
<b>TOTAL Stock</b>	<b>151 205</b>	<b>0</b>	<b>151 205</b>	<b>232 916</b>
Avances et acomptes versés sur commandes	0	0	0	0
Clients et comptes rattachés	6 088 204	73 651	6 014 553	5 085 984
Autres créances	1 627 778	0	1 627 778	2 366 112
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
<b>TOTAL Créances et divers</b>	<b>7 715 981</b>	<b>73 651</b>	<b>7 642 330</b>	<b>7 452 096</b>
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
dont actions propres:				
Disponibilités	127	0	127	25 473
<b>TOTAL Disponibilités</b>	<b>127</b>	<b>0</b>	<b>127</b>	<b>25 473</b>
Charges constatées d'avance	0	0	0	0
<b>Total Actif Circulant (III)</b>	<b>7 867 314</b>	<b>73 651</b>	<b>7 793 663</b>	<b>7 710 484</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	0		0	0
obligations (V)	0		0	0
Ecart de conversion actif (VI)	0		0	0
<b>Total Général (I à VI)</b>	<b>32 729 947</b>	<b>18 443 877</b>	<b>14 286 070</b>	<b>13 871 409</b>

**Bilan passif**

BILAN-PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel dont versé : 1 075 700	1 075 700	1 075 700
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....	6 847	6 847
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence 0	0	0
Réserve légale	107 570	107 570
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	64 654	0
Report à nouveau	0	-1 818 991
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>-740 081</b>	<b>-116 355</b>
<b>Sous-Total : Situation Nette</b>	<b>514 690</b>	<b>-745 229</b>
Subventions d'investissement	0	0
Provisions réglementées	0	0
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)</b>	<b>514 690</b>	<b>-745 229</b>
Produit des émissions de titres participatifs	0	0
Avances conditionnées	0	0
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Provisions pour risques	10 000	75 596
Provisions pour charges	2 772 664	2 971 418
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)</b>	<b>2 782 664</b>	<b>3 047 014</b>
Emprunts obligataires convertibles	0	0
Autres emprunts obligataires	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0	0
Emprunts et dettes financières divers dont emprunts participatifs : 0	4 339 187	5 797 258
<b>TOTAL Dettes financières</b>	<b>4 339 187</b>	<b>5 797 258</b>
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 096	1 921
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 413 369	3 629 344
Dettes fiscales et sociales	2 144 543	2 082 679
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	36 789	10 800
Autres dettes	51 731	47 623
<b>TOTAL Dettes d'exploitation et divers</b>	<b>6 649 529</b>	<b>5 772 366</b>
Produits constatés d'avance	0	0
<b>TOTAL DETTES (IV)</b>	<b>10 988 716</b>	<b>11 569 624</b>
Ecart de conversion Passif (V)	0	0
<b>TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)</b>	<b>14 286 070</b>	<b>13 871 409</b>

## Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	9 064 820	0	9 064 820	8 991 779
Production vendue biens	0	0	0	0
Production vendue services	18 605 244	0	18 605 244	16 834 970
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>27 670 064</b>	<b>0</b>	<b>27 670 064</b>	<b>25 826 748</b>
Production stockée			0	0
Production immobilisée			0	0
Subventions d'exploitation			26 970	0
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			254 268	317 292
Autres produits			6 264	9 849
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>27 957 566</b>	<b>26 153 889</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			5 251 055	5 646 617
Variation de stock (marchandises)			96 152	-163 003
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			0	0
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-14 441	-60 160
Autres achats et charges externes			15 721 039	13 309 968
Impôts, taxes et versements assimilés			471 492	340 557
Salaires et traitements			4 172 196	4 236 945
Charges sociales			1 906 384	1 989 212
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements	1 097 679	989 872
		Dotations aux provisions	0	0
		Sur actif circulant : dotations aux provisions	54 265	30 083
		Pour risques et charges : dotations aux provisions	71 329	167 329
Autres charges			53 162	16 535
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>28 880 311</b>	<b>26 503 956</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>-922 745</b>	<b>-350 067</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			0	0
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			0	0
Produits financiers de participations			0	0
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			0	0
Autres intérêts et produits assimilés			1 960	482
Reprises sur provisions et transferts de charges			0	0
Différences positives de change			0	0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>1 960</b>	<b>482</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions			0	0
Intérêts et charges assimilées			35 335	17 357
Différences négatives de change			0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>35 335</b>	<b>17 357</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>-33 375</b>	<b>-16 875</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>-956 120</b>	<b>-366 942</b>

**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	116 827	219 624
Reprises sur provisions et transferts de charges	0	0
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>116 827</b>	<b>219 624</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	8 700	0
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	99 521	208 980
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	0	0
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>108 221</b>	<b>208 980</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)</b>	<b>8 606</b>	<b>10 645</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	0	0
Impôts sur les bénéfices (X)	-207 433	-239 943
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>	<b>28 076 353</b>	<b>26 373 996</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>	<b>28 816 434</b>	<b>26 490 350</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)</b>	<b>-740 081</b>	<b>-116 355</b>

## ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

**MAINE COLLECTE VALORISATION**



A handwritten signature in black ink, appearing to be a stylized name or set of initials.

## Faits marquants de l'exercice

Au cours de l'exercice 2018, il a été procédé à une augmentation puis une diminution de capital de 2 000 000€. Cette somme finalement affectée en partie en réserves et RAN a permis l'apurement de ce dernier, et reconstitué ainsi les capitaux propres.

## Règles et méthodes comptables

### Convention comptable générale

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

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

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

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

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

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

### Principales règles comptables

#### Changements de méthode

Pas de changement de méthode sur l'exercice.

#### 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 brevets, concessions, licences et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'achat, hors frais d'acquisition.

Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'entreprise :

	Mode	Durée
Concessions, brevets et droits similaires	Linéaire	selon durée d'utilisation
Autres immobilisations incorporelles :		
Logiciels	Linéaire	3 ans
Fonds de commerce >150k€	Linéaire	20 ans

**Immobilisations corporelles**

Les éléments corporels sont évalués :

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

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire, en fonction de leur durée d'usage :

Types d'immobilisation	Mode	Durée
Constructions :	Linéaire	5 à 20 ans
- Immeubles à usage d'habitation		
- Immeubles à usage de bureaux		
- Hangars, constructions en préfabriqué		
Installations techniques	Linéaire	5 à 25 ans
Installations et agencements	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 à 8 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	10 ans

**Immobilisations financières****Titres de participations**

Le poste titres de participation enregistre la valeur d'acquisition des titres détenus par la société dans les sociétés dont elle assure le contrôle ou dans lesquelles elle exerce une influence, directement ou indirectement.

La valeur brute des titres de participation est leur coût d'acquisition à leur date d'entrée dans le patrimoine de la Société MAINE COLLECTE VALORISATION

**Autres immobilisations financières**

Néant

### **Stocks**

---

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

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

### **Créances**

---

Les créances sont, le cas échéant, valorisées à leur valeur nominale.

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.

**Méthode de comptabilisation des opérations financières**

---

Les opérations financières (prêts, emprunts, dérivés...) sont comptabilisées en date de valeur exceptées les opérations de « cash pooling » réalisées avec les filiales qui sont comptabilisées en date d'opération.



A handwritten signature in black ink, appearing to be a stylized name or set of initials.

## 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.

### Provisions pour risques

Provisions pour litiges : ces provisions sont constituées pour faire face principalement à des risques prud'hommaux et commerciaux.

### Provisions pour charges

Provision pour dépenses de suivi Post Exploitation sur Centre de stockage de Déchets Ultimes (CDSU) Ces dépenses ont été provisionnées au cours de l'exploitation commerciale du site et ont été déterminées sur la base de l'estimation des dépenses à engager, de la durée de vie du site et des tonnages enfouis.

### Provision pour Indemnité de Fin de Carrière

La société a opté pour un contrat de gestion des indemnités futures de fin de carrière. Les charges correspondantes sont couvertes par la valeur capitalisée des fonds versés. 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 tenant compte d'hypothèses d'évolution, de salaires, d'espérance de vie et de taux de rotation du personnel, conformément aux principes retenus dans le groupe Véolia Environnement. Cette provision s'élève à 765 860€ au 31/12/2018, l'engagement est de 925 062€.

### Provisions pour médailles du travail

Conformément à la recommandation du CNC, les primes à verser au titre des médailles du travail ont été provisionnées. L'évaluation est effectuée en tenant compte du barème applicable à la société et des hypothèses actuarielles retenues. Cette provision s'élève à 98 146€ au 31/12/2018.

## 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.

### Evènements postérieurs à la clôture

Néant

**ELEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS  
AUX COMPTES DU BILAN ACTIF**

**MAINE COLLECTE VALORISATION**

## 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)	5 383 436	0	0	
	Terrains	2 685 001	0	571 020	
Constructions	Sur sol propre	1 289 253	0	0	
	Sur sol d'autrui	0	0	0	
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	508 950	0	0	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 915 813	0	376 099	
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	150 972	0	89 000	
	Matériel de transport	6 642 029	0	489 830	
	Matériel de bureau et mobilier informatique	130 870	0	7 630	
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	
	Immobilisations corporelles en cours	641 464	0	480 978	
	Avances et acomptes	485 875	0	0	
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>18 450 227</b>	<b>0</b>	<b>2 014 557</b>	
	Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0	
	Autres participations	18 500	0	0	
	Autres titres immobilisés	0	0	0	
	Prêts et autres immobilisations financières	0	0	0	
	<b>TOTAL (IV)</b>	<b>18 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>	<b>23 852 163</b>	<b>0</b>	<b>2 014 557</b>	
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	5 383 436	0
	Terrains	-200 341	0	3 456 362	0
Constructions	Sur sol propre	-13 134	0	1 302 387	0
	Sur sol d'autrui	0	0	0	0
	Installations générales, agencements et	-81 582	0	590 532	0
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-245 407	78 535	6 458 783	0
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements	0	0	239 972	0
	Matériel de transport	-101 000	439 676	6 793 183	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	0	0	138 500	0
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
	Immobilisations corporelles en cours	641 464	0	480 978	0
	Avances et acomptes	0	485 875	0	0
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>0</b>	<b>1 004 086</b>	<b>19 460 697</b>	<b>0</b>
	Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0	0
	Autres participations	0	0	18 500	0
	Autres titres immobilisés	0	0	0	0
	Prêts et autres immobilisations financières	0	0	0	0
	<b>TOTAL (IV)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18 500</b>	<b>0</b>
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>	<b>0</b>	<b>1 004 086</b>	<b>24 862 633</b>	<b>0</b>

## 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)		4 296 422	12	0	4 296 434		
Terrains		1 216 982	98 460	0	1 315 442		
Sur sol propre		1 138 046	23 995	0	1 162 041		
Constructions		0	0	0	0		
Sur sol d'autrui		0	0	0	0		
Installations générales, agencements		495 769	12 258	0	508 028		
Installations techniques, matériels et outillages		4 480 251	452 181	78 535	4 853 896		
Installations générales, agencements divers		97 894	12 876	0	110 770		
Autres immo. corporelles		4 729 878	496 094	340 155	4 885 817		
Matériel de transport		130 494	1 803	0	132 297		
Matériel de bureau, informatique et mobilier		0	0	0	0		
Emballages récupérables et divers		0	0	0	0		
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)</b>		<b>12 289 314</b>	<b>1 097 667</b>	<b>418 691</b>	<b>12 968 290</b>		
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>		<b>16 585 736</b>	<b>1 097 679</b>	<b>418 691</b>	<b>17 264 724</b>		
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab	0	0	0	0	0	0	0
Autres	0	0	0	0	0	0	0
Terrains	0	0	0	0	0	0	0
Constructions :							
sol propre	0	0	0	0	0	0	0
sol autrui	0	0	0	0	0	0	0
install.	0	0	0	0	0	0	0
Autres immobilisations :							
Inst. techn.	0	0	0	0	0	0	0
Inst gén.	0	0	0	0	0	0	0
M.Transport	0	0	0	0	0	0	0
Mat bureau.	0	0	0	0	0	0	0
Emball.	0	0	0	0	0	0	0
CORPO.	0	0	0	0	0	0	0
Acquis. de titres	0			0			0
<b>TOTAL</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>TOTAL (I)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Provisions pour litige	75 596	0	65 596	10 000
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	855 906	66 915	156 961	765 860
Provisions pour impôts	0	0	0	0
Provisions pour renouvellement des immobilisations	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien payer	0	0	0	0
Autres provisions pour risques et charges	2 115 512	4 414	113 121	2 006 805
<b>TOTAL (II)</b>	<b>3 047 014</b>	<b>71 329</b>	<b>335 678</b>	<b>2 782 664</b>
Provisions sur immos incorporelles	1 087 002	0	0	1 087 002
Provisions sur immos corporelles	0	0	0	0
Provisions sur titres mis en équivalence	0	0	0	0
Provisions sur titres de participations	18 500	0	0	18 500
Provisions sur autres immos financières	0	0	0	0
Provisions sur stocks	0	0	0	0
Provisions sur comptes clients	37 030	54 265	17 644	73 651
Autres provisions pour dépréciations	0	0	0	0
<b>TOTAL (III)</b>	<b>1 142 532</b>	<b>54 265</b>	<b>17 644</b>	<b>1 179 154</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	<b>4 189 546</b>	<b>125 594</b>	<b>353 322</b>	<b>3 961 818</b>
Dont dotations et reprises d'exploitation		125 594	353 322	
Dont dotations et reprises financières		0	0	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		0	0	
dépréciations des titres mis en équivalence				0



**Produits à recevoir**

Produits à recevoir	Montant
418100 Clts - FAE	2 820 135
428700 Pers. pdts à recevoir	65
437000 IJSS	-7 245
448700 Etat - Produits à recevoir	76 797
467000 Divers - Produits à recevoir	38 480
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
<b>TOTAL</b>	<b>2 928 232</b>



**ELEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS  
AUX COMPTES DU BILAN PASSIF**

**MAINE COLLECTE VALORISATION**

**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	1 075 700	2 000 000	2 000 000				1 075 700
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....	6 847						6 847
Ecart de réévaluation	0						0
Réserve légale	107 570						107 570
Réserves statutaires ou contractuelles	0						0
Réserves réglementées	0						0
Autres réserves	0	64 654					64 654
Report à nouveau	-1 818 991	1 935 346			-116 355		0
Résultat de l'exercice	-116 355	-740 081			116 355		-740 081
Subventions d'investissement	0						0
Provisions réglementées	0						0
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>-745 229</b>	<b>3 259 919</b>	<b>2 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>514 690</b>

**Composition du capital social**

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2018	Valeur nominale
Actions ordinaires	107 570			107 570	10
Actions amorties				0	
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)				0	
Actions préférentielles				0	
Parts sociales				0	
Certificats d'investissement				0	
<b>Total</b>	<b>107 570</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>107 570</b>	

**Provisions pour risques et charges**

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions pour litige	75 596	0	65 596	10 000
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	855 906	66 915	156 961	765 860
Provisions pour impôts	0	0	0	0
Provisions pour renouvellement des immobilisations	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien	0	0	0	0
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer	0	0	0	0
Autres provisions pour risques et charges	2 115 512	4 414	113 121	2 006 805
<b>TOTAL (II)</b>	<b>3 047 014</b>	<b>71 329</b>	<b>335 678</b>	<b>2 782 664</b>







## ETAT DES ECHEANCES, DES CREANCES ET DETTES

**MAINE COLLECTE VALORISATION**

## 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			0	0	0	
<b>TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Clients douteux ou litigieux			84 304	6 552	77 752	
Autres créances			6 003 900	6 003 900	0	
Créances représentatives de titres prêtés			0	0	0	
Personnel et comptes rattachés			587	587	0	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			0	0	0	
Impôts sur les bénéfices			0	0	0	
Etat et autres collectivités		Taxe sur la valeur ajoutée	665 621	665 621	0	
		Autres impôts	0	0	0	
		Etat - divers	76 797	76 797	0	
Groupes et associés			840 410	840 410	0	
Débiteurs divers			44 363	44 363	0	
<b>TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT</b>			<b>7 715 981</b>	<b>7 638 230</b>	<b>77 752</b>	
Charges constatées d'avance			0	0	0	
<b>TOTAL DES CREANCES</b>			<b>7 715 981</b>	<b>7 638 230</b>	<b>77 752</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice			0			
Remboursements obtenus en cours d'exercice			0			
Prêts et avances consentis aux associés			0			
Cadre B	Etat des dettes		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles			0	0	0	0
Autres emprunts obligataires			0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine			0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine			0	0	0	0
Emprunts et dettes financières divers			30 734	30 734	0	0
Fournisseurs et comptes rattachés			4 413 369	4 413 369	0	0
Personnel et comptes rattachés			560 507	560 507	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			468 121	468 121	0	0
Impôts sur les bénéfices			0	0	0	0
Etat et autres collectivités publiques		Taxe sur la valeur ajoutée	898 035	898 035	0	0
		Obligations cautionnées	0	0	0	0
		Autres impôts	217 880	217 880	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			36 789	36 789	0	0
Groupes et associés			4 308 453	4 308 453	0	0
Autres dettes			51 731	51 731	0	0
Dette représentative de titres empruntés			0	0	0	0
Produits constatés d'avance			0	0	0	0
<b>TOTAL DES DETTES</b>			<b>10 985 619</b>	<b>10 985 619</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Emprunts souscrits en cours d'exercice			5 291	Emprunts auprès des associés personnes physiques		0
Emprunts remboursés en cours d'exercice			9 340			

## ELEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU COMPTE DE RESULTAT

**MAINE COLLECTE VALORISATION**



A handwritten signature in black ink, appearing to be a stylized 'Y' or similar character.

## Chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	Exercice N	Exercice N-1	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises	9 064 820	8 991 779	1%
Production vendue biens	0	0	0%
Production vendue services	18 605 244	16 834 970	11%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	27 670 064	25 826 748	7%
Chiffres d'affaires nets-Export	0	0	0%
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>27 670 064</b>	<b>25 826 748</b>	<b>7%</b>

## Résultat d'exploitation

Le résultat d'exploitation s'élève à -923 K€.

## Résultat Financier

Le résultat financier s'élève à -33 K€ et comprend principalement des intérêts de Compte Courant et des commissions sur caution.



## Participation des salariés

---

Conformément à l'accord de participation Groupe VEOLIA, et compte tenu du Résultat fiscal 2018 il n' a pas été constitué de provision pour participation des salariés.

## Impôt sur les sociétés

---

La société a bénéficié du Crédit d'impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) au titre de l'exercice 2018 pour un montant de 207 433 euros. Le CICE a été enregistré en diminution de la charge d'impôt sur les sociétés.

Le CICE 2017 a été utilisé pour réaliser des investissements corporels ou incorporels, soutenir l'effort de formation des collaborateurs au-delà des minima légaux et améliorer le fond de roulement. Notre société compte utiliser le CICE de 2018 de la même manière.

Ventilation de l'impôt :

Impôts	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	-956 120	349 178
Résultat exceptionnel	8 606	-2 868
IS sur résultats antérieurs		-346 310
CICE		207 433
Contribution sociale		0
Contribution exceptionnelle		0
<b>TOTAL</b>	<b>-947 514</b>	<b>207 433</b>

## AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS

**MAINE COLLECTE VALORISATION**



A handwritten signature in black ink, appearing to be a stylized 'Y' or similar character.

### Engagements hors bilan

Catégorie d'engagement	Total	< 1 an	de 1 à 5 ans	> 5 ans
<b>Engagements donnés (à détailler)</b>				
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
<b>A.Total engagements liés à l'exploitation</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
<b>B.Total engagements liés au financement</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
<b>C. Total autres engagements donnés</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>I. Total engagements donnés (A+B+C)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Engagements reçus (à détailler)</b>				
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
<b>II. Total engagements reçus</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Engagements réciproques (à détailler)</b>				
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
<b>III. Total engagements réciproques</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## Opérations avec les parties liées

Le tableau ci-dessous fait apparaître les montants, inclus dans diverses rubriques du bilan et des comptes de charges et produits financiers, qui se rapportent à des opérations faites avec des sociétés consolidées par intégration globale dans le bilan du Groupe Veolia.

### Entreprises liées : éléments relevant de plusieurs postes du bilan K€

	Montant concernant les entreprises		31/12/2018
	liées	avec un lien de participation	Dettes/créances représ. par effets de commerce
<b>Avances et acomptes versés sur immobilisations</b>			
Incorporelles			
Corporelles	0	0	0
<b>Immobilisations financières</b>			
Participations	19		
Provision sur titres de participation	-19		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières	0	0	0
<b>Créances</b>			
Fournisseurs : avances et acomptes versés			
Créances clients et comptes rattachés	1 526		
Autres créances			
Créances intégration fiscale	840		
Capital souscrit appelé non versé			
	2 366	0	0
<b>Disponibilités</b>			
Comptes courants financiers	0	0	0
<b>Dettes financières diverses</b>			
Dettes rattachées à des participations			
Emprunts et dettes financières divers			
Comptes courants financiers	4 308		
	4 308	0	0
<b>Clients : avances et acomptes reçus</b>			
Dettes fournisseurs	1 708		
Dettes sur immobilisations			
Autres dettes			
	1 708	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	7	7			7	7
Agents de maîtrise	22	25			22	25
Employés et techniciens	3	3			3	3
Ouvriers	91	93			91	93
Autres					0	0
<b>TOTAL</b>	<b>123</b>	<b>128</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>123</b>	<b>128</b>

**Informations spécifiques sur le compte personnel de formation**

Depuis le 1er janvier 2015, le Compte Personnel Formation (CPF) a remplacé le dispositif du Droit Individuel à la Formation (DIF). Le CPF est un droit personnel à la formation accessible à tous les actifs dès l'âge de 16 ans jusqu'à la retraite. A la différence du DIF, il est attaché à la personne et non au contrat de travail. Le CPF est crédité en heures à la fin de chaque année civile dans la limite d'un plafond de 150 heures de formation sur 8 ans.

## Intégration fiscale

Au cours de l'exercice 2018

MAINE COLLECTE VALORISATION a opté pour le groupe d'intégration fiscale constitué par Veolia Environnement.

Cette option a été reconduite pour une nouvelle période de cinq ans à compter du 01 janvier 2016. Elle est renouvelable par tacite reconduction. Veolia Environnement SA est seule redevable envers l'Administration française de l'impôt courant calculé sur la base de l'ensemble. L'économie susceptible d'en résulter est acquise à l'intégrante : Veolia Environnement SA.

Cette option est sans incidence sur la charge d'impôt sur les bénéfices comptabilisée par MAINE COLLECTE VALORISATION

Les déficits reportables au 31/12/2018 s'élèvent à 2 943 757€.

## 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

Les comptes de MAINE COLLECTE VALORISATION sont inclus suivant la méthode de l'intégration globale dans les comptes de :

Dénomination et siège social	Forme juridique	Capital	% de détention
VEOLIA ENVIRONNEMENT 21 Rue La Boetie 75008 PARIS	SA	2.827.966.705,01 Euros	100%

**Tableau des filiales et des participations**

Filiales et participations	Capital (4)	Réserves et report à nouveau avant affectations (4)	Quote-part du capital détenu	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis non encore remboursés	Cautions et avais donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société en cours d'exercice
				Brute	Nette					
<b>A. Renseignements détaillés(1) (2)</b>										
<b>Filiales (+ de 50% du capital détenu par la société)</b>										
<b>Participations (10 à 50% du capital)</b>										
CVM	37 000	-343 861	50	18 500	0			415 061	-119 534	
<b>B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations non reprises au A.</b>										
Filiales françaises (ensemble)										
Filiales étrangères (ensemble) (3)										
Participations dans des sociétés françaises										
Participation dans des sociétés étrangères										

(1) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ 2) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(2) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation indiquer la dénomination et le siège social.

(3) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(4) Dans la monnaie locale d'opération.

