

RCS : LILLE METROPOLE

Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2003 B 00690

Numéro SIREN : 448 694 430

Nom ou dénomination : CREAVI

Ce dépôt a été enregistré le 05/01/2022 sous le numéro de dépôt 392

MAP Informatique 2020

[illegible]

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2019

Designation des Comptes		CREAVI	Néant <input type="checkbox"/>
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (Donnée en €) 40 000	PA	40 000
	Primes d'émission de titres d'apport	DPB	
	Excédent de réévaluation (2) dont excédent d'équivalence EK	IX	
	Reserve légale (3)	DD	4 000
	Reserves statutaires ou contractuelles	DF	
	Reserves réglementées (3) (Donnée en €) (Donnée en €) (Donnée en €) B1	DI	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants) EJ	DG	1 097 242
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	13 251
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DE	68
	TOTAL (II)	DI	1 154 560
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (III)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	21 308
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	21 308
Emprunts et dettes	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DI	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DE	
	Emprunts et dettes financiers divers (Dont emprunts participatifs) II	DV	1 077 854
	Avances et acomptes reçus sur contrat d'achats	DA	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DY	917 357
	Dettes fiscales et sociales	DZ	739 789
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DA	
	Autres dettes	EA	12 180
Comptes rattachés	EB		
TOTAL (IV)	DI	2 747 180	
(V)	DI		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	DE	3 923 049	
RECAPITULATIF	1. Excédent de réévaluation (montants en €) :	EF	
	Excédent de réévaluation (2) :	EF	
	Excédent de réévaluation (1) :	EF	
	Excédent de réévaluation (1) :	EF	
	Excédent de réévaluation (1) :	EF	
	Excédent de réévaluation (1) :	EF	
	Excédent de réévaluation (1) :	EF	
2. Excédent de réévaluation (montants en €) :	EF		
3. Excédent de réévaluation (montants en €) :	EF		
4. Excédent de réévaluation (montants en €) :	EF	2 747 180	
5. Excédent de réévaluation (montants en €) :	EF		

[illegible]

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2019

1er EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

CIRAFI		Néant []	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	90
	Total des produits exceptionnels (VII)	HD	90
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (hors...)	HE	19 359
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (C 47)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (VIII)	HH	19 359
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(19 269)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		IJ	
Impôts sur les bénéfices *		IK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		IL	12 440 974
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		IM	12 427 723
5 BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		IN	13 251
RÉSULTAT	(1) Dotations sur parts de sous-participation d'exploitants	JO	
	(2) Résultat de l'exercice net de l'impôt	JP	
		JP1	
		JP2	
	(3) Résultat de l'exercice net de l'impôt et des charges exceptionnelles	JP3	
		JP4	
		JP5	
	(4) Résultat de l'exercice net de l'impôt et des charges exceptionnelles et des charges exceptionnelles	JP6	6 724
	(5) Résultat de l'exercice net de l'impôt et des charges exceptionnelles et des charges exceptionnelles et des charges exceptionnelles	JP7	
	(6) Résultat de l'exercice net de l'impôt et des charges exceptionnelles et des charges exceptionnelles et des charges exceptionnelles	JP8	
	(7) Résultat de l'exercice net de l'impôt et des charges exceptionnelles et des charges exceptionnelles et des charges exceptionnelles	JP9	14 321
	(8) Résultat de l'exercice net de l'impôt et des charges exceptionnelles et des charges exceptionnelles et des charges exceptionnelles	JP10	
	(9) Résultat de l'exercice net de l'impôt et des charges exceptionnelles et des charges exceptionnelles et des charges exceptionnelles	JP11	
	(10) Résultat de l'exercice net de l'impôt et des charges exceptionnelles et des charges exceptionnelles et des charges exceptionnelles	JP12	
	(11) Résultat de l'exercice net de l'impôt et des charges exceptionnelles et des charges exceptionnelles et des charges exceptionnelles	JP13	
(12) Résultat de l'exercice net de l'impôt et des charges exceptionnelles et des charges exceptionnelles et des charges exceptionnelles	JP14	41 314	
(13) Résultat de l'exercice net de l'impôt et des charges exceptionnelles et des charges exceptionnelles et des charges exceptionnelles	JP15		
INDÉBITÉ DE RUPTURE CONVENTIONNELLE ET FORFAIT SOCIAL			9 120
INDÉBITÉ DE DÉPART EN RETRAITE (CHARGES PAT. INCLUSES)			10 239
AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES			90
Total des produits exceptionnels et des charges exceptionnelles			

SAS CREAVI

**Annexe aux comptes annuels
de l'exercice clos le
31 décembre 2019
Montants exprimés en Euros**

SEPAIS ITA HURS

1-1 Événements principaux de l'exercice

Aucun fait majeur à signaler sur l'exercice

1-2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce, du décret du 29 novembre 1983 et du plan comptable général.

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

1-3 Événements postérieurs à la clôture

Dans le contexte de crise sanitaire liée au Covid-19, la société a mis en place dès le mois de mars 2020 des mesures de protection afin d'assurer, dans la mesure du possible, la continuité de ses activités et pouvoir ainsi répondre aux attentes de ses clients.

Le maintien de nos activités dans des conditions normales, n'a plus été possible à compter du 18 mars 2020 date à laquelle le recours au chômage partiel s'est avéré indispensable pour une partie du personnel. Nous avons également organisé une prise CP et maintenu les congés posés pendant la période de confinement.

Nous avons maintenu une partie de notre production et de la commercialisation avec une partie des équipes, directement sur notre site et en télétravail quand cela était possible.

La société devrait solliciter le PGE afin de garantir la continuité d'exploitation avec le maintien d'un bon niveau de trésorerie.

A ce jour, il est impossible d'évaluer l'impact de la crise sur le chiffre d'affaires et la rentabilité de la société.

2. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN

2-1 Actif

2-1-2 Tableau des immobilisations

Tableau 2054, voir annexe.

2-1-3 Tableau des amortissements

Tableau 2055, voir annexe.

- **Immobilisations incorporelles**

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Fonds de commerce

Le fonds de commerce exploité a été acquis en 2004 pour 1 500 euros. Il provient de la reprise partielle des actifs de la SAS SERI4

Amortissements

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels et progiciels	Linéaire	1 à 3 ans

En vertu des dérogations accordées aux PME pour l'amortissement des immobilisations non décomposables, les amortissements continuent d'être calculés sur les durées d'usage.

- **Immobilisations corporelles**

Evaluation

Frais d'acquisition

Les frais accessoires, tels que droits de mutation, honoraires et commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'immobilisations corporelles sont incorporés dans le coût d'acquisition des immobilisations.

Amortissements

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 ans
Installations générales	Linéaire	10 ans

Matériel de bureau	Linéaire	3 – 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	5 ans

En vertu des dérogations accordées aux PME pour l'amortissement des immobilisations non décomposables, les amortissements continuent d'être calculés sur les durées d'usage.

2-1-4 Créances

Classement par échéance

Tableau 2057 – voir annexe.

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

2-1-5 Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	3 047
Total	3 047

2-1-6 Postes au bilan se rapportant aux entreprises liées

	Montant concernant les entreprises liées
Fournisseurs, AAR & FNP Tool Invest	174 904 Cdt
Compte courant Tool Invest	1 077 854 Cdt
Fournisseurs & FNP CREA PROD	4304 286 Cdt

Produits financiers	
Charges financières : intérêts C/C Tool Invest	(14 321)

2-2 Passif

2-2-1 Tableau de variation des capitaux propres

	N-1	+	-	N
Capital	40 000			40 000
Primes, réserves	4 000			4 000
Report à nouveau				
Résultat	(57 372)			13 251
Autres réserves	1 154 614		57 372	1 097 242
Provisions réglementées	158			68
Total	1 141 400			1 154 560

2-2-2 Capital

Mouvements de l'exercice

Au 31.12.2019, le capital est composé de 400 actions de 100 euros de valeur nominale.

	Nombre d'actions	Valeur
Position début de l'exercice	400	40 000 €
Mouvements :		
Augmentation de capital par incorporation de comptes courants et amortissement des pertes.....		
Position fin de l'exercice	400	40 000 €

2-2-3 Engagements pris en matière de retraite

Le montant des droits qui seraient acquis par les salariés au titre de l'indemnité de départ à la retraite, en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite s'élève à 167 389 euros charges sociales incluses (45%)

Taux d'actualisation 0,25%

Taux de capitalisation 2,00%

Engagements de retraite	Provisionné	Non provisionné	TOTAL
I.D.R		167 389	167 389

2-2-4 Provision pour risques et charges

Nature	Solde initial	Dotation	Reprise	Solde
Provision pour contrôle fiscal	21 308			21 308

2-2-5 Compte de régularisation

Produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	0
Total	0

2-2-6 Dettes financières

- *Classement par échéance*

Tableau 2057 – voir annexe.

2-2-7 Autres dettes

- *Classement par échéance*

Tableau 2057 – voir annexe.

2-2-8 Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	177 725
Dettes fiscales et sociales	64 041
Autres dettes	4 979
Total	246 745

3- Informations relatives au compte de résultat

3-1 Ventilation du chiffre d'affaires par secteur d'activité

Secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	12 255 324
Production vendue - services	
Total	12 255 324

3-2 Résultat financier

S'élevant à – 29 215 euros, il comprend :

- ! des intérêts de compte courant pour : (14 321 €)
- ! des escomptes / ventes pour : (14 954 €)

3-3 Résultat exceptionnel

Il s'élève à – 19 359 euros, il comprend :

- ! Ruptures conventionnelles et ILC (19 359 €)

3-4 Impôt sur les bénéfices

Ventilation

	Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts	35 520	(19 269)
Impôts : - au taux de 33.33. %		
- sur PVLT		
Résultat après impôts	13 251	

Méthode employée :

Les corrections fiscales ont été reclassées selon leur nature en résultat courant et résultat exceptionnel.

Autres informations significatives

Sociétés intégrées fiscalement

La SAS CREA VI est intégrée fiscalement par la SARL Tool Invest depuis le 1^{er} janvier 2005. La société mère a pouvoir par convention de liquider l'impôt sur les sociétés du groupe. Néanmoins chaque fille du groupe, comptabilise l'impôt sur les sociétés qu'elle aurait payé hors intégration fiscale.

Autres informations

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	3
Employés	7
Total	10

SAS CREAVI
Société par actions simplifiée
Au capital de 40 000 €
Siège social : ZA Maurice Schumann
51 rue des frères Lumière
59560 COMINES
RCS LILLE METROPOLE 448 694 430

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 30 JUIN 2020

DEUXIÈME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, soit la somme de 13 251 €, de la façon suivante:

- En autres réserves 13 251 €

TOTAL EGAL AU RESULTAT

13 251 €

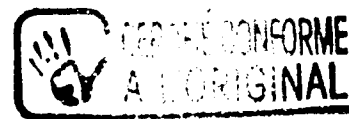
Rappel des dividendes

Pour se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le 31/12/2018 : Néant

Exercice clos le 31/12/2017 : Néant

Exercice clos le 31/12/2016 : Néant



L'associé unique

SAS CREAVI
Société par actions simplifiée
Au capital de 40 000 €
Siège social : ZA Maurice Schumann
51 rue des frères Lumière
59560 COMINES
RCS LILLE METROPOLE 448 694 430



DECISION ORDINAIRE DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 30 JUIN 2020

L'an deux mille vingt, et le trente juin à 11h00 heures,

• La Société TOOL INVEST, SARL, au capital de 70 000 euros ayant son siège social ZA Maurice Schumann, 51 rue des frères Lumière à Comines (59560) immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés sous le numéro 404 283 905 LILLE, représentée par Messieurs Arnaud LOTIGIE et Dominique ROBERT, ses co gérants.

Associée unique et Présidente de la Société CREAVI.

Le représentant de la société CHD AUDIT – HAUTS DE FRANCE, Commissaire aux comptes régulièrement convoqué, est absent et excusé.

I - A PREALABLEMENT EXPOSE CE QUI SUIIT :

Les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2018 et le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé ont été établis par la société Tool Invest, Présidente.

II - A PRIS LES DECISIONS SUIVANTES RELATIVES A :

Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019 ;
Affectation des résultats de cet exercice ;
Mention des conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce ;
Pouvoirs en vue des formalités

PREMIERE DECISION

L'associée unique, connaissance prise du rapport de gestion relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2019 et du rapport général du Commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels de cet exercice, tels qu'ils lui ont été présentés, lesdits comptes se soldant par un bénéfice de 13 251 €

Elle approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans le rapport de gestion.

L'associée unique approuve également le montant global des dépenses et charges non déductibles des bénéfices soumis à l'impôt sur les sociétés s'élevant à 11 529 €, ainsi que l'impôt supporté en raison desdites dépenses et charges.

En conséquence, l'associée unique donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, soit la somme de 13 251 €, de la façon suivante:

- En autres réserves 13
251 €

TOTAL EGAL AU RESULTAT

13 251 €

Pour se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le 31/12/2018 : Néant
Exercice clos le 31/12/2017 : Néant
Exercice clos le 31/12/2016 : Néant

TROISIEME DECISION

Conformément aux dispositions de l'article L. 227-10 du Code de commerce, l'associée unique prend acte des conventions intervenues directement ou par personnes interposées entre la société et son président, son directeur général ou son associé au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2019. Ces conventions ont été les suivantes :

- Facturation par la SARL TOOL INVEST au titre des prestations techniques, de la rémunération du mandat et de la refacturation des charges directes pour un montant global de 748 754 €.
- Facturation par la SARL TOOL INVEST des intérêts sur le compte courant pour un montant de 14 321 € sur l'exercice 2019
- La société a conclu avec la SARL TOOL INVEST une convention d'intégration fiscale avec effet au 1er Janvier 2005.

QUATRIEME DECISION

L'associé unique confère tous pouvoirs au porteur d'un extrait ou d'une copie du procès-verbal de ses délibérations en vue de l'accomplissement des formalités légales.

Les présentes décisions seront répertoriées sur le registre des décisions de l'associée unique.
Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée à 11h35 heures.

L'associé unique



SAS CREAVI
Société par actions simplifiée
Au capital de 40 000 €
Siège social : ZA Maurice Schumann
51 rue des frères Lumière
59560 COMINES
RCS LILLE 448 694 430

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2020

RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT

Chers Associés,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire annuelle pour vous rendre compte de l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2019 en application des statuts et de l'article L. 227-9 du Code de commerce, des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir, et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes annuels dudit exercice. Ces comptes sont joints au présent rapport.

Nous vous rappelons que les convocations à la présente assemblée ont été régulièrement adressées ainsi que tous les documents prévus par les statuts.

ACTIVITE DURANT L'EXERCICE ECOULE

Les comptes qui vous sont soumis ont été établis conformément aux principes définis par le Code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC; aucune modification par rapport aux comptes de l'exercice précédent n'a été apportée, tant en ce qui concerne les méthodes d'évaluation que les modes de présentation.

Au cours de l'exercice écoulé, le chiffre d'affaires hors taxes réalisé par la société s'est élevé à 12 331 636 € contre 12 704 941 € pour l'exercice précédent.

. Le total des produits d'exploitation se détermine à	12 440 823 €
Et le total des charges d'exploitation à	12 379 088 €
En ce compris la dotation aux amortissements s/ immobilisations de 17 900 €	

. Le résultat financier s'élève à	< 29 215 €>
et le résultat courant avant impôt est de	32 520 €
Le résultat exceptionnel représente	<19 269 €>

. Après impôt sur les bénéfices de	
Le compte de résultat se solde par un bénéfice de	13 251 €

En outre, les renseignements contenus dans l'annexe aux comptes vous permettent d'apprécier les éléments significatifs du bilan.

DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Nous vous demanderons de bien vouloir approuver spécialement les dépenses et charges visées à l'article 39-4 du CGI dont le montant s'est élevé à 11 529 € ainsi que l'impôt supporté en raison desdites dépenses et charges.

ACTIVITE DEPUIS LE DEBUT DE L'EXERCICE - PERSPECTIVES

ACe début d'année est marqué par la crise sanitaire «COVID19» qui nous touche particulièrement compte tenu de notre activité. (période de confinement)

Cette crise aura un impact certain et difficile à évaluer sur notre C.A 2020.

Afin de gérer au mieux la situation, les dispositifs mis en place par le gouvernement ont été adoptés à savoir chômage partiel et demande de PGE afin d'assurer la pérennité de notre société.

ACTIVITE EN MATIERE DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

Je vous précise que la société n'a pas d'activité particulière en matière de recherche et de développement.

INFORMATIONS CONCERNANT LES DISPOSITIONS DE LA LME RELATIVES A L'OBLIGATION D'INFORMATION SUR LES DELAIS DE PAIEMENT (DECRET 2008-1492)

Conformément à ce décret, la société présente la décomposition à la clôture de l'exercice 2019 du solde des dettes à l'égard des fournisseurs & clients par date d'échéance, en application de l'article D.441-4 du Code de Commerce.

Clients	Non échues	1-30j	31-60j	61-90j	+90j	Total Retard
Nbre de factures	496	202	31	7	11	251
Montants TTC	2 023 968 €	1 188 033 €	114 655 €	13 126 €	26 807 €	1 342 620 €
% des ventes TTC	13%	8%	1%	0%	0%	9%

Fournisseurs	Non échues	1-30j	31-60j	61-90j	+90j	Total Retard
Nbre de factures	39	9	5	1	2	17
Montants TTC	654 187 €	80 966 €	1 011 €	450 €	3 019 €	85 445 €
% des achats TTC	5%	1%	0%	0%	0%	1%

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2019 que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Depuis le 1 janvier 2005, il est fait application des règlements CRC n° 2002-10 et n° 2004-06.

Toutes précisions et justifications figurent dans l'annexe comptable.

AFFECTATION DU RESULTAT

Je vous propose d'affecter le résultat de l'exercice, soit la somme de 13 251 €, de la façon suivante:

- En autres réserves+13 251 €

TOTAL EGAL AU RESULTAT

13 251 €

RAPPEL DES DIVIDENDES

Pour se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le 31/12/2018 : Néant

Exercice clos le 31/12/2017 : Néant

Exercice clos le 31/12/2016 : Néant

CONVENTIONS REGLEMENTEES

En application de l'article L 227-10 dernier alinéa du code de commerce, je vous demande de prendre acte des conventions intervenues directement ou par personne interposée entre la société et son dirigeant ou son associé. Ces conventions seront mentionnées au registre des décisions de l'associé unique.

Je suis à votre disposition pour vous donner toutes précisions complémentaires ou explications que vous jugerez utiles.

Je vous invite à approuver par votre vote, le texte des résolutions qui vous est soumise.

Fait à COMINES
Le Président



SAS « CREAVI »

au capital de 40 000 €

Siège social :

ZA MAURICE SCHUMANN
59560 COMINES

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

Exercice clos au 31/12/2019

Ce rapport contient 21 pages dont page de garde et annexes.



SOCIÉTÉ ANONYME AU CAPITAL DE 120 000 €

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts
comptables de la région Picardie Ardennes et à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes
d'Amiens

A l'Assemblée Générale de la SAS CREAVI

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 CREAPROD à l'exercice clos le 31/12/2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 20 février 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'Assemblée Générale

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Assemblée générale. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'Assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

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.

Informations résultant d'autres obligations légales et réglementaires

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

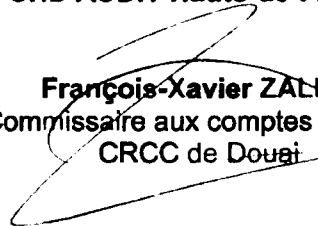
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

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

Fait à Valenciennes,
Le 24 avril 2020.

Pour la société
CHD AUDIT Hauts-de-France


François-Xavier ZALISZ
Commissaire aux comptes associé
CRCC de Douai

Bilan Actif

État exprimé en €

		Du 01/01/2019 Au 31/12/2019			Du 01/01/2018 Au 31/12/2018
		Brut	Amortis. Provisions	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
	Immobilisations Incorporelles				
	Frais d'établissement	AB	AC		
	Frais de recherche et de développement	AD	AE		
	Concessions brevets droits similaires	AF	AG	54 514,40 0,04	16 960,04
	Fonds commercial (1)	AH	AI	1 500,00	1 500,00
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	142 927,00	
	Avances et acomptes	AL	AM		
	Immobilisations Corporelles				
	Terrains	AN	AO		
	Constructions	AP	AQ	3 055,00 740,84	2 619,66
	Installations techniques, mat et outillage Indus.	AR	AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	24 275,07 20 376,02	488,35
	Immobilisations en cours	AV	AW		
	Avances et acomptes	AX	AY		
	Immobilisations Financières				
	Participations évaluées selon mise en équivalence	CS	CT		
	Autres participations	CU	CV	1 360,00	1 360,00
	Créances rattachées à des participations	BB	BC		
	Autres titres immobilisés	BD	BE		
	Prêts	BF	BG	2 389,00	2 389,00
	Autres immobilisations financières	BH	BI	12 531,14	12 531,14
TOTAL (II)		BJ	BK	242 551,61 218 558,22	37 848,19
ACTIF CIRCULANT	Stocks				
	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
	En-cours de production de biens	BN	BO		
	En-cours de production de services	BP	BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
	Marchandises	BT	BU		
	Avances et Acomptes versés sur commandes	BV	BW		
	Créances				
	Créances clients et comptes rattachés (3)	BX	BY	3 674 781,44 42 285,05	3 452 661,91
	Autres créances (3)	BZ	CA	135 426,44	131 689,63
	Capital souscrit appelé, non versé	CB	CC		
	Divers				
	Valeurs mobilières de placement	CD	CE		
	Disponibilités	CF	CG	153 285,15	239 682,44
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)	CH	CI	3 047,43	7 748,15
	TOTAL (III)	CJ	CK	3 966 540,46 42 285,05	3 831 782,13
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CL			
	Primes et remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecart de conversion actif (VI)	CN			
	TOTAL ACTIF	CO	1A	4 209 092,07 260 843,27	3 869 630,32
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	(3) Part à plus d'un an :
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations	Stocks :	Créances :		

Bilan Passif

État exprimé en €

		Du 01/01/2019 Au 31/12/2019		Du 01/01/2018 Au 31/12/2018
Capitaux Propres	Capital social ou individuel (1)	DA	40 000,00	40 000,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	4 000,00	4 000,00
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)	DF		
	Autres réserves	DG	1 097 241,91	1 154 614,04
	Report à nouveau	DH		
	Résultat de l'exercice	DI	13 251,02	-57 372,13
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées	DK	67,52	157,81
	Total des capitaux propres	DL	1 154 560,45	1 141 399,72
Autres Fonds Propres	Produits des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	Total des capitaux propres	DO		
Provisions	Provisions pour risques	DP	21 308,17	21 308,17
	Provisions pour charges	DQ		
	Total des provisions	DR	21 308,17	21 308,17
Dettes	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		
	Emprunts et dettes financières divers	DV	1 077 854,29	1 081 278,48
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	918 045,92	870 743,90
	Dettes fiscales et sociales	DY	739 788,93	714 172,05
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	36 691,04	40 728,00
	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	Total des dettes	EC	2 772 380,18	2 706 922,43
	Ecart de conversion passif	ED		
TOTAL PASSIF		EE	3 948 248,80	3 869 630,32
Renvois	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	(2) Dont Écart de réévaluation libre	1D		
	Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG		
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

Compte de résultat 1/2

Etat exprimé en €

Etat exprimé en €						Du 01/01/2019 Au 31/12/2019		Du 01/01/2018 Au 31/12/2018			
				France		Exportation					
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises			FA	12 255 323,85	FB		FC	12 255 323,85	12 704 940,88	
	Production vendue	Biens	FD		FE		FF				
		Services	FG	76 312,40	FH		FI	76 312,40			
	Montant net du chiffre d'affaires			FJ	12 331 636,25	FK		FL	12 331 636,25	12 704 940,88	
	Production stockée							FM			
	Production immobilisée							FN			
	Subvention d'exploitation							FO			
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges (9)							FP	95 729,87	28 336,32	
	Autres produits (1) (11)							FQ	13 457,24	42 132,31	
	Total des produits d'exploitation (2)							FR	12 440 823,36	12 775 409,51	
Charges d'exploitation	Achats de marchandises							FS	9 800 664,32	10 148 960,89	
	Variation de stock							FT			
	Achats de matières et autres approvisionnements							FU			
	Variation de stock							FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6bis)						Commissaire aux Comptes inscrit	FW	1 601 905,15	1 779 571,28	
	Impôts, taxes et versements assimilés							FX	29 034,75	31 627,40	
	Salaires et traitements							FY	584 416,51	586 579,92	
	Charges sociales du personnel (10)							FZ	237 981,87	232 707,10	
	Dotation d'exploitation	Sur immobilisations	- Dotations aux amortissements					GA	17 899,82	17 773,33	
			- Dotations aux provisions					GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	52 890,42	6 759,22		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD				
	Autres charges (12)							GE	54 295,43	4 654,66	
	Total des charges d'exploitation (4)							GF	12 379 088,27	12 808 633,80	
	RESULTAT D'EXPLOITATION							GG	61 735,09	-33 224,29	
	Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée							GH		
		Perte supportée ou bénéfice transféré							GI		
Produits financiers	De participations (5)							GJ			
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (5)							GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)							GL	59,93	71,43	
	Reprises sur provisions et transfert de charges							GM			
	Différences positives de change							GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement							GO			
	Total des produits financiers							GP	59,93	71,43	
Charges financières	Dotations aux amortissements et aux provisions							GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)							GR	29 274,86	23 222,83	
	Différences négatives de change							GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement							GT			
	Total des charges financières							GU	29 274,86	23 222,83	
RESULTAT FINANCIER							GV	-29 214,93	-23 151,40		
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS							GW	32 520,16	-56 375,69		

Compte de résultat 2/2

Etat exprimé en €

				Du 01/01/2019 Au 31/12/2019	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS				32 520,16	-56 375,69
Produits exceptionnels	Sur opérations de gestion		HA		2 986,92
	Sur opérations en capital		HB		833,33
	Reprises sur provisions et transfert de charges		HC	90,29	4 703,24
	Total des produits exceptionnels (7)		HD	90,29	8 523,49
Charges exceptionnelles	Sur opérations de gestion (6bis)		HE	19 359,43	9 496,87
	Sur opérations en capital		HF		
	Dotations aux amortissements et aux provisions (6ter)		HG		23,06
	Total des charges exceptionnelles (7)		HH	19 359,43	9 519,93
RESULTAT EXCEPTIONNEL				HI	-19 269,14
PARTICIPATION DES SALAIRES				HJ	
IMPOTS SUR LES BENEFICES				HK	
TOTAL DES PRODUITS				HL	12 440 973,58
TOTAL DES CHARGES				HM	12 427 722,56
RESULTAT DE L'EXERCICE				HN	13 251,02
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO		
	(2) Dont produits de locations immobilières		HY		
	(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		1G		
	(3) Dont - Crédit-bail mobilier *		HP	6 724,20	
	(3) Dont - Crédit-bail immobilier		HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		1H		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées		1J		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées		1K		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX		
	(9) Dont transferts de charges		A1		
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4		
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	A9		
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : obligatoires				
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans les PME innovantes (art 217 octies)		RC		
	(6ter) Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)		RD		
	(7) Détails des produits et charges exceptionnels :		Exercice N		
			Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels
	(8) Détails des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
			Charges antérieures		Produits antérieurs

CHD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE DAMIENS

SAS CREAVI

**Annexe aux comptes annuels
de l'exercice clos le
31 décembre 2019
Montants exprimés en Euros**

1- FAITS MAJEURS

1-1 Événements principaux de l'exercice

Aucun fait majeur à signaler sur l'exercice

CHD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE DAMIENS

1-2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce, du décret du 29 novembre 1983 et du plan comptable général.

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

1-3 Événements postérieurs à la clôture

Dans le contexte de crise sanitaire liée au Covid-19, la société a mis en place dès le mois de mars 2020 des mesures de protection afin d'assurer, dans la mesure du possible, la continuité de ses activités et pouvoir ainsi répondre aux attentes de ses clients.

Le maintien de nos activités dans des conditions normales, n'a plus été possible à compter du 18 mars 2020 date à laquelle le recours au chômage partiel s'est avéré indispensable pour une partie du personnel. Nous avons également organisé une prise CP et maintenu les congés posés pendant la période de confinement.

Nous avons maintenu une partie de notre production et de la commercialisation avec une partie des équipes, directement sur notre site et en télétravail quand cela était possible.

La société devrait solliciter le PGE afin de garantir la continuité d'exploitation avec le maintien d'un bon niveau de trésorerie.

A ce jour, il est impossible d'évaluer l'impact de la crise sur le chiffre d'affaires et la rentabilité de la société.

2- INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN

2-1 Actif

2-1-2 Tableau des immobilisations

Tableau 2054, voir annexe.

2-1-3 Tableau des amortissements

Tableau 2055, voir annexe.

- **Immobilisations incorporelles**

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Fonds de commerce

Le fonds de commerce exploité a été acquis en 2004 pour 1 500 euros. Il provient de la reprise partielle des actifs de la SAS SERI4

Amortissements

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels et progiciels	Linéaire	1 à 3 ans

En vertu des dérogations accordées aux PME pour l'amortissement des immobilisations non décomposables, les amortissements continuent d'être calculés sur les durées d'usage.

- **Immobilisations corporelles**

Evaluation

Frais d'acquisition

Les frais accessoires, tels que droits de mutation, honoraires et commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'immobilisations corporelles sont incorporés dans le coût d'acquisition des immobilisations.

Amortissements

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 ans
Installations générales	Linéaire	10 ans

CHD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE DAMIENS

Matériel de bureau	Linéaire	3 – 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	5 ans

En vertu des dérogations accordées aux PME pour l'amortissement des immobilisations non décomposables, les amortissements continuent d'être calculés sur les durées d'usage.

2-1-4 Créances

Classement par échéance

Tableau 2057 – voir annexe.

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

2-1-5 Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	3 047
Total	3 047

2-1-6 Postes au bilan se rapportant aux entreprises liées

	Montant concernant les entreprises liées
Fournisseurs, AAR & FNP Tool Invest	174 904 Cdt
Compte courant Tool Invest	1 077 854 Cdt
Fournisseurs & FNP CREA PROD	4304 286 Cdt

Produits financiers	
Charges financières : intérêts C/C Tool Invest	(14 321)

2-2 Passif

2-2-1 Tableau de variation des capitaux propres

	N-1	+	-	N
Capital	40 000			40 000
Primes, réserves	4 000			4 000
Report à nouveau				
Résultat	(57 372)			13 251
Autres réserves	1 154 614		57 372	1 097 242
Provisions réglementées	158			68
Total	1 141 400			1 154 560

2-2-2 Capital

Mouvements de l'exercice

Au 31.12.2019, le capital est composé de 400 actions de 100 euros de valeur nominale.

	Nombre d'actions	Valeur
Position début de l'exercice	400	40 000 €
Mouvements :		
Augmentation de capital par incorporation de comptes courants et amortissement des pertes.....		
Position fin de l'exercice	400	40 000 €

2-2-3 Engagements pris en matière de retraite

Le montant des droits qui seraient acquis par les salariés au titre de l'indemnité de départ à la retraite, en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite s'élève à 167 389 euros charges sociales incluses (45%)

Taux d'actualisation 0,25%

Taux de capitalisation 2,00%

Engagements de retraite	Provisionné	Non provisionné	TOTAL
I.D.R		167 389	167 389

2-2-4 Provision pour risques et charges

Nature	Solde Initial	Dotation	Reprise	Solde
Provision pour contrôle fiscal	21 308			21 308

2-2-5 Compte de régularisation

Produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	0
Total	0

2-2-6 Dettes financières

- *Classement par échéance*

Tableau 2057 – voir annexe.

2-2-7 Autres dettes

- *Classement par échéance*

Tableau 2057 – voir annexe.

2-2-8 Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	177 725
Dettes fiscales et sociales	64 041
Autres dettes	4 979
Total	246 745

C.N. Audit Hauts-de-France
 Commissaire aux Comptes inscrit

COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

3- Informations relatives au compte de résultat

3-1 Ventilation du chiffre d'affaires par secteur d'activité

Secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	12 255 324
Production vendue - services	
Total	12 255 324

3-2 Résultat financier

S'élevant à – 29 215 euros, il comprend :

- ! des intérêts de compte courant pour : (14 321 €)
- ! des escomptes / ventes pour : (14 954 €)

ChD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE DAMIENS

3-3 Résultat exceptionnel

Il s'élève à – 19 359 euros, il comprend :

- ! Ruptures conventionnelles et ILC (19 359 €)

3-4 Impôt sur les bénéfices

Ventilation

	Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts	35 520	(19 269)
Impôts : - au taux de 33.33. %		
- sur PVLT		
Résultat après impôts	13 251	

Méthode employée :

Les corrections fiscales ont été reclassées selon leur nature en résultat courant et résultat exceptionnel.

Autres informations significatives

Sociétés intégrées fiscalement

La SAS CREAVI est intégrée fiscalement par la SARL Tool Invest depuis le 1^{er} janvier 2005. La société mère a pouvoir par convention de liquider l'impôt sur les sociétés du groupe. Néanmoins chaque fille du groupe, comptabilise l'impôt sur les sociétés qu'elle aurait payé hors intégration fiscale.

Autres informations

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	3
Employés	7
Total	10

CHD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMÉNAGEMENT

Désignation de l'entreprise CREAVI				Néant <input type="checkbox"/>								
CADRE A				IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		
						Concournes à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et versements de poste à poste				
INCORP	Frais d'établissement et de développement			TOTAL I		CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II		KD	198 941	KE		KF		
CORPORELLES	Terrains					KG		KJ		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Groupements	L9		KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	Dont Groupements	M1		KM		KN		KO		
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions					KP	3 055	KQ		KR		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					KS		KT		KU		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers		Dont Groupements	M2		KV		KW		KX	
		Matériel de transport *				KY		LY		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	20 230	LC		LD	4 045	
		Emballages récupérables et divers				LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		IJ		
	Avances et acomptes					LK		IL		IM		
	TOTAL III					LN	23 285	LO		LP	4 045	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T		
	Autres participations					8U	1 360	8V		8W		
	Autres titres immobilisés					IP		IR		IS		
	Prêts et autres immobilisations financières					IT	14 920	IU		IV		
TOTAL IV					LQ	16 280	LR		LS			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	238 507	ØH		ØJ	4 045		

CADRE B				IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou dévalorisation par mise en équivalence	
				par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice					
INCORP	Frais d'établissement et de développement			TOTAL I		JN		CO		DØ		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II		IO		IV		IV	198 941	IX	
CORPORELLES	Terrains					IP		IX		LY		LZ	
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB		MC		MD	
		Sur sol d'autrui		IR		ME		MF		MG		MI	
	Inst. gales, agents et am. des constructions					IS		MG		MI	3 055	MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					IT		MI		ME		ME	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agents, aménagements divers		IU		MM		MN		MO		MO	
		Matériel de transport		IV		MP		MQ		MR		MR	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier			IX		MS		MT	24 275	MU		MU	
	Emballages récupérables et divers			IX		MV		MW		MX		MX	
	Immobilisations corporelles en cours					MY		MZ		NA		NB	
	Avances et acomptes					NC		ND		NE		NF	
	TOTAL III					IY		NG		NH	27 330	NI	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					IZ		ØU		M7		ØW	
	Autres participations					IO		ØX		ØY	1 360	ØZ	
	Autres titres immobilisés					II		2B		2C		2D	
	Prêts et autres immobilisations financières					I2		2E		2F	14 920	2G	
TOTAL IV					I3		NJ		NK	16 280	2H		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					I4		ØK		ØL	242 552	ØM		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise **CREAVI**Néant ☐ *

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES
(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II	PE	180 481	PF	16 960	PG		PH	197 441
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV	435	PW	306	PX		PY	741
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	19 742	QM	634	QN		QO	20 376
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
	TOTAL III	QU	20 177	QV	940	QW		QX	21 117
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	200 658	ØP	17 900	ØQ		ØR	218 558

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement TOTAL I	N0	N1	N2	N3	N4	N5	N6
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7	N8	N6	N7	N8	N9	Q1
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S2	S3	S4
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T2
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U7
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W3
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	90	X8
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NI			NI			NO
Total général I + II + III + IV	NP	Q	NR	NS	NT	90	NT
Total général = somme NP + NI + NR	NW	Total général = somme NS + NT + NU		NY	90	Total général = somme NW - NY	NZ

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE
AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES
SUR PLUSIEURS EXERCICES *

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à évaluer			Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations			SP	SR

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

1er EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

EBP Informatique 2020

Formulaire obligatoire l'article 59 A
du Code général des impôts

1er EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

EBP Informatique 2020

Désignation de l'entreprise CREAVI		Néant <input type="checkbox"/>			
Nature des provisions	Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC	
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF	
Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI	
Amortissements dérogatoires	3X	158	TM	90	
Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	68	
Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies II du CGI)	IJ	IK	IL	IM	
Autres provisions réglementées (1)	3Y	7	TQ	7	
TOTAL I	3Z	158	TS	97	
Provisions pour risques et charges					
Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D	
Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H	
Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M	
Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S	
Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W	
Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A	
Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E	
Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K	
Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER	
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U	
Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	21 308	5W	4 696	
TOTAL II	5Z	21 308	TV	4 696	
Provisions pour dépréciation					
sur immobilisations					
- incorporelles	6A	6B	6C	6D	
- corporelles	6E	6F	6G	6H	
- titres mis en équivalence	02	03	04	05	
- titres de participation	9U	9V	9W	9X	
- autres immobilisations financières (1) *	06	07	08	09	
Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S	
Sur comptes clients	6T	43 811	6U	64 482	
Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Z	66 008	
TOTAL III	7B	43 811	TY	64 482	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	65 277	UB	69 185	
Dont dotations et reprises					
- d'exploitation		UE	52 890	UF	
- financières		UG		UH	
- exceptionnelles		UJ		90	
Titres mis en équivalence - montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I.				10	

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de consultation de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

8

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFIP N° 2057-SD 2019

Formulaire obligatoire (article 55 A du Code général des impôts)

1er EXEMPLAIRE DESTINÉ A L'ADMINISTRATION

Désignation de l'entreprise : **CREAVI**Néant ☐

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)	UP	2 389	UR		US	2 389			
	Autres immobilisations financières	UT	12 531	UV		UW	12 531			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	50 740				50 740			
	Autres créances clients	UX	3 599 531		3 599 531					
	Créance représentative de titres / Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (antérieurement constituée)	ZI								
	Personnel et comptes rattachés	UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ								
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	58 351		58 351				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN							
		Divers	VP							
	Groupe et associés (2)	VC								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	76 386		76 386					
	Charges constatées d'avance	VS	3 047		3 047					
	TOTAUX		VT	3 802 976	VU	3 737 316	VV	65 660		
RENVIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD								
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE								
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF								

CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
RENVIS	Emprunts obligataires convertibles (1)	7Y									
	Autres emprunts obligataires (1)	7Z									
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG								
		à plus d'un an à l'origine	VH								
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A									
	Fournisseurs et comptes rattachés	8B	917 357		917 357						
	Personnel et comptes rattachés	8C	44 796		44 796						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8D	73 358		73 358						
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E								
		Taxe sur la valeur ajoutée	VW	614 555		614 555					
		Obligations cautionnées	VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	7 080		7 080						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8J										
Groupe et associés (2)	VI	1 077 854		1 077 854							
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	8K	12 180		12 180							
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *	Z2										
Produits constatés d'avance	8L										
TOTAUX		VY	2 747 180	VZ	2 747 180						
RENVIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL						
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK									

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

ERP Informatique 2020