

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 : CREAVID

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



L'ASSOCIATION DES TALENTS

CREAVI

Néant

CAPITAUX PROPRES	Capital social ou capital individuel (A1) (Dont capital)	40 000	40 000
	Primes d'émission de titres d'apport		
	Écart de reévaluation, échéant dans l'équivalence	EK	
	Réserves légales (B1)		4 000
	Réserves statutaires (B2) (Dont réserves pour la sécurité sociale)	B1	
	Réserves supplémentaires (B3) (Dont réserves pour la sécurité sociale)	EJ	
	Autres réserves (Dont réserves relatives à la maîtrise d'œuvres originales d'artistes vivants)		1 097 242
	Report à nouveau		
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>		13 251
	Subventions d'investissement		
Autres fonds propres	Provisions réglementées *		68
		<b>TOTAL (II)</b>	1 154 560
	Produit des émissions de titres participatifs		
Provisions pour charges	Avances conditionnées		
		<b>TOTAL (II)</b>	21 308
	Provisions pour risques		
MÉTIERS ET GROUPEMENT	Provisions pour charges		21 308
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (B5)		
	Emprunts et dettes financières classés (D) en emprunts participatifs	H	
	Avances et dépenses (B6) sur contrat d'assurance		
	Dettes reconnues et comptabilisées		817 357
	Dettes fiscales et sociales		739 789
	Dettes sur immobilisations et immobilisées (B7)		
	Autres dettes		12 180
GROUPE TOTAL	Produits constatés d'avance (B8)		
		<b>TOTAL (IV)</b>	2 747 180
	Écart de reévaluation et profit *		(V)
		<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	3 923 049
1	Écart de reévaluation et profit *		
2	{ Réserves générales de reévaluation (B9)		
3	Dont : Écart de reévaluation (H1)		
4	Autres écart de reévaluation (B10)		
5	Autres écart de reévaluation de la maîtrise d'œuvres originales (B11)		
6	Produits constatés d'avance (B8)		
7	Écart de reévaluation et profit *		
			2 747 180





**SAS CREAVI**

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

## **ÉVÉNEMENTS MAJEURS**

### **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
<b>Total</b>	<b>3 047</b>

## 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
<b>Total</b>	<b>1 141 400</b>			<b>1 154 560</b>

### 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%

<b>Engagements de retraite</b>	<b>Provisionné</b>	<b>Non provisionné</b>	<b>TOTAL</b>
I.D.R		167 389	167 389

#### **2-2-4 Provision pour risques et charges**

<b>Nature</b>	<b>Solde initial</b>	<b>Dotation</b>	<b>Reprise</b>	<b>Solde</b>
Provision pour contrôle fiscal	21 308			21 308

#### **2-2-5 Compte de régularisation**

##### *Produits constatés d'avance*

<b>Produits constatés d'avance</b>	<b>Montant</b>
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**

<b>Charges à payer</b>	<b>Montant</b>
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
<b>Total</b>	<b>246 745</b>

### **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	<b>12 255 324</b>

#### **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 CREAVID est intégrée fiscalement par la SARL Tool Invest depuis le 1<sup>er</sup> 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**

	<b>Personnel salarié</b>
Cadres	3
Employés	7
<b>Total</b>	<b>10</b>

**SAS CREAVID  
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**

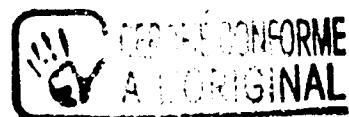
L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, soit la somme de 13 251 €, de la façon suivante:

- En autres réserves .....	13 251 €
<b>TOTAL EGAL AU RESULTAT</b>	<b>13 251 €</b>

**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 CREAVID  
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 CREAVID.

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 SUIT :**

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.

**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 €**

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 CREAVID  
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 s 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
<b>Nbre de factures</b>	<b>496</b>	<b>202</b>	<b>31</b>	<b>7</b>	<b>11</b>	<b>251</b>
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
<b>Nbre de factures</b>	<b>39</b>	<b>9</b>	<b>5</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>17</b>
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 €
<b>TOTAL EGAL AU RESULTAT</b>	<b>13 251 €</b>

### **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

François-Xavier ZALISZ  
Raphaël DEMEESTERE  
Commissaires aux Comptes  
CRCC de DOUAI



Z.A ValPark  
B.P 10004  
59316 VALENCIENNES Cedex 9  
Tél. 03.27.46.01.96  
E-mail : valenciennes@groupechd.fr



## **SAS « CREAVID »**

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

SIÈGE SOCIAL : 14 rue Ernest Lavisse - 02200 SOISSONS - 325 366 441 RCS Soissons - Tél. 03 23 59 85 00 - Fax : 03 23 59 85 85 - [www.groupechd.fr](http://www.groupechd.fr)

## **A l'Assemblée Générale de la SAS CREAVID**

### **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<sup>er</sup> 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.

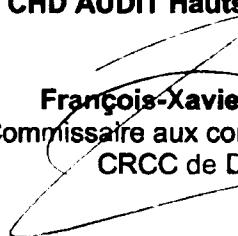
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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 circonference, 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 ZALNSZ**  
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	AB				
	Frais d'établissement	AC				
	Frais de recherche et de développement	AE				
	Concessions brevets droits similaires	AG	54 514,36	0,04		16 960,04
	Fonds commercial (1)	AH	1 500,00			1 500,00
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	142 927,00			
	Avances et acomptes	AL				
	Immobilisations Corporelles	AN				
	Terrains	AP	3 055,00			2 619,66
ACTIF CIRCULANT	Constructions	AQ	740,84	2 314,16		
	Installations techniques,mat et outillage indus.	AS				
	Autres immobilisations corporelles	AT	24 275,07			488,35
	Immobilisations en cours	AV				
	Avances et acomptes	AX				
	Immobilisations Financières	CS				
	Participations évaluées selon mise en équivalence	CU	1 360,00			1 360,00
	Autres participations	CV				
	Créances rattachées à des participations	BB				
	Autres titres immobilisés	BD				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts	BF	2 389,00			2 389,00
	Autres immobilisations financières	BH	12 531,14			12 531,14
	TOTAL (II)	BJ	242 551,61			37 848,19
	Stocks	BL				
	Matières premières, approvisionnements	BN				
	En-cours de production de biens	BP				
	En-cours de production de services	BR				
	Produits intermédiaires et finis	BT				
	Marchandises	BV				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	BX	3 674 781,44			3 452 661,91
Créances	Créances clients et comptes rattachés (3)	BZ	135 426,44			131 689,63
	Autres créances (3)	CB				
	Capital souscrit appelé, non versé	CD				
	Valeurs mobilières de placement	CF	153 285,15			239 682,44
Divers	Disponibilités	CH	3 047,43			7 748,15
	Charges constatées d'avance (3)	CJ	3 966 540,46			3 831 782,13
Ecart de conversion actif	TOTAL (III)	CL				
	Frais d'émission d'emprunt à étailler (IV)	CM				
	Primes et remboursement des obligations (V)	CN				
	Ecarts de conversion actif (VI)	CO	4 209 092,07			3 869 630,32
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP		
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :			(3) Part à plus d'un an :	CR
					Créances :	

CHD Audit Hauts-de-France

## 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	
	<b>Résultat de l'exercice</b>	DI 13 251,02	-57 372,13
	Subventions d'investissement	DJ	
Autres Fonds Propres	Provisions réglementées	DK 67,52	157,81
		DL 1 154 560,45	1 141 399,72
Total des capitaux propres			
Provisions	Produits des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
		DO	
Dettes	Provisions pour risques	DP 21 308,17	21 308,17
	Provisions pour charges	DQ	
		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	
<b>TOTAL PASSIF</b>		EE 3 948 248,80	3 869 630,32
Renvois	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
	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	

Audit Malets-c-e-Fr  
Société d'audit et de conseil

OMP G  
PARIS - ALGER - ALGERIA - ALGER - ALGERIA

## Compte de résultat 1/2

Etat exprimé en €

		France		Exportation		Du 01/01/2019 Au 31/12/2019	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018
<b>Produits d'exploitation</b>	Ventes de marchandises	FA	12 255 323,85	FB		FC	12 255 323,85
	Production vendue	FD		FE		FF	
	Biens					FI	76 312,40
	Services	FG	76 312,40	FH		FL	12 331 636,25
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>FJ</b>	<b>12 331 636,25</b>	<b>FK</b>			<b>12 704 940,88</b>
	Production stockée					FM	
	Production immobilisée					FN	
	Subvention d'exploitation					FO	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges (9)					FP	95 729,87
	Autres produits (1) (11)					FQ	13 457,24
	<b>Total des produits d'exploitation (2)</b>					FR	12 440 823,36
<b>Charges d'exploitation</b>	Achats de marchandises					FS	9 800 664,32
	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
	Impôts, taxes et versements assimilés			CO		FX	29 034,75
	Salaires et traitements			NIE RÉGIONALE		FY	584 416,51
	Charges sociales du personnel (10)					FZ	237 981,87
	Dotation d'exploitation	Sur immobilisations	- Dotations aux amortissements			GA	17 899,82
			- Dotations aux provisions			GB	
			Sur actif circulant : dotations aux provisions			GC	52 890,42
<b>Opérations financières</b>						GD	
						GE	54 295,43
						GF	12 379 088,27
						GG	61 735,09
	<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>						-33 224,29
	Bénéfice attribué ou perte transférée					GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré					GI	
	De participations (5)					GJ	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	59,93
<b>Produits financiers</b>	Reprises sur provisions et transfert de charges					GM	
	Défenses positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
	<b>Total des produits financiers</b>					GP	59,93
	Dotations aux amortissements et aux provisions					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	29 274,86
	Défenses négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	<b>Total des charges financières</b>					GU	29 274,86
	<b>RESULTAT FINANCIER</b>					GV	-29 214,93
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>						GW	32 520,16
							-56 375,69

## Compte de résultat 2/2

CHD Audit Hauts-de-France  
Commissaire aux Comptes inscrit

COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

**SAS CREAVID**

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 D'AMIENS

### **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.

CHD Audit Hauts-de-France

Commissaire aux Comptes inscrit

COMPAGNIE RÉGIONALE DAMIENS

##### • *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
<b>Total</b>	<b>3 047</b>

*CHS Audit Hauts-de-France  
Comptable aux Comptes inscrit  
CO-AMEN*

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

	<b>Montant concernant les entreprises liées</b>
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
<b>Total</b>	<b>1 141 400</b>			<b>1 154 560</b>

### 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%

<b>Engagements de retraite</b>	<b>Provisionné</b>	<b>Non provisionné</b>	<b>TOTAL</b>
I.D.R		167 389	167 389

#### **2-2-4 Provision pour risques et charges**

<b>Nature</b>	<b>Solde initial</b>	<b>Dotation</b>	<b>Reprise</b>	<b>Solde</b>
Provision pour contrôle fiscal	21 308			21 308

#### **2-2-5 Compte de régularisation**

##### *Produits constatés d'avance*

<b>Produits constatés d'avance</b>	<b>Montant</b>
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
Commissaire aux Comptes inscrit	<b>Total</b> 246 745

COIN Audit Hauts-de-France  
Commissaire aux Comptes inscrit

### **3- Informations relatives au compte de résultat**

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

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

#### **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 €)

*CtD Audit Hauts-de-France*  
Commissaire aux Comptes inscrit

*COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS*

#### **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**

	<b>Résultat courant</b>	<b>Résultat exceptionnel</b>
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 CREAVID est intégrée fiscalement par la SARL Tool Invest depuis le 1<sup>er</sup> 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

		<b>Personnel salarié</b>
Cadres		3
Employés		7
	<b>Total</b>	10

CHD Audit Hauts-de-France

Commissaire aux Comptes indép.

COMPAGNIE RÉGIONALE D'ANNECY

Désignation de l'entreprise <b>CREAVI</b>						Néant
<b>CADRE A</b> <b>IMMOBILISATIONS</b>			Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Concédées à une dévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence	Augmentations	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	<b>TOTAL I</b>	CZ	D8		D9
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	<b>TOTAL II</b>	KD	<b>198 941</b>	KE	KF
	Terrains		KG		KJ	KI
CONSTRUITES	Sur sol propre	Données Comparties 1.9	KJ		KK	KL
	Sur sol d'autrui	Données Comparties M1	KM		KN	KO
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	Données Comparties M2	KP	<b>3 055</b>	KQ	KR
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	Données Comparties M3	KS		KT	KU
AUTRES IMMobilISATIONS CORPORELLES	Installations générales, agencements, aménagements divers		KV		KW	KX
	Matériel de transport		KY		KZ	LA
	Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	<b>20 230</b>	LC	LD
	Emballages récupérables et divers		LE		LF	LG
	Immobilisations corporelles en cours		LH		LJ	LJ
FINANCIERES	Avances et acomptes		IK		JL	IM
		<b>TOTAL III</b>	LN	<b>23 285</b>	LO	LP
	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M	8I
	Autres participations		8U	<b>1 360</b>	8V	8W
	Autres titres immobilisés		1P		1R	1S
	Prêts et autres immobilisations financières		1T	<b>14 920</b>	1U	1V
		<b>TOTAL IV</b>	LQ	<b>16 280</b>	LR	LS
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>		ØG	<b>238 507 ØI</b>	ØJ	<b>4 045</b>
	<b>CADRE B</b> <b>IMMOBILISATIONS</b>	par virement de poste à poste	Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Révaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	<b>TOTAL I</b>	JN	CØ	DØ	D7
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	<b>TOTAL II</b>	JO	JV	LW	<b>198 941</b> 1X
CONSTRUITES	Terrains		JP	IX	LY	LZ
	Sur sol propre	IQ	NA	MB	MC	
	Sur sol d'autrui	IR	ME	MF		
	Inst. gales, agenc. et am. des constructions	IS	MG	MH	MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT	Commission aux Comptes inscrits	MK	ME	
	Inst. gales, agenc. aménagements divers	JU	CO	MM	MN	MO
	Autres	Matériel de transport	IV	MP	ME RÉGIONALE DES AFFAIRES	MR
	IMMobilISATIONS CORPORELLES	Matériel de bureau et informatique, mobilier	JW	MS	MT	<b>24 275</b> MU
		Emballages récupérables et divers	IX	MV	MW	MX
	Immobilisations corporelles en cours	MY	MZ	NA	NB	
	Avances et acomptes	NC	ND	NE	NP	
		<b>TOTAL III</b>	IY	NG	NH	<b>27 330</b> NI
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ	ØU	M7	ØW
	Autres participations		ØØ	ØX	ØY	<b>1 360</b> ØZ
	Autres titres immobilisés		II	2B	2C	2D
	Prêts et autres immobilisations financières		I2	2E	2F	<b>14 920</b> 2G
		<b>TOTAL IV</b>	I3	NJ	NK	<b>16 280</b> 2H
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>	I4	ØK	ØL	ØM	<b>242 552 ØM</b>

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

Désignation de l'entreprise <b>CREAVI</b>								Néant <input type="checkbox"/>	
<b>CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)*</b>									
IMMobilisations AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations - dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements différents 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		CF	EL	EM	EN		
Autres immobilisations incorporelles		TOTAL II		PE	PF	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 aménagements des constructions		PV	306	PX	PY	741	
Installations techniques, matériel: outillage industriels				PZ	QA	QB	QC		
Autres immobilisations corporelles		Inst. générales, agencements, aménagements divers		QD	QE	QF	QG		
		Matériel de transport		QH	QI	QJ	QK		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	19 742	QM	634	20 376	
		Emballages récupérables et divers		QP	QR	QS	QT		
		TOTAL III		QC	20 177	QV	940	21 117	
		TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	200 658	ØP	17 900	ØQ	
								ØR	
								218 558	
<b>CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES</b>									
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	X19	X1	X2	X3	X5	X6			
Autres immobilisations incorporelles									
TOTAL II	X7	X8	X6	X7	X8	X9			
Terrains	X2	X3	X4	X5	X6	X7			
Constructions									
Sur sol propre	X9	X1	X2	X3	X4	X5			
Sur sol d'autrui	X7	X8	X9	X10	X11	X12			
Inst. gén., agenc. et amén. des const.	X5	X6	X7	X8	X9	X10			
Inst. techniques mat. et outillage	X3	X4	X5	X6	X7	X8			
Inst. gén., agenc. et amén. divers	X1	X2	X3	X4	X5	X6			
Matériel de transport	X8	X9	X10	X11	X12	X13			
Mat. bureau et informatique, mobilier	X6	X7	X8	X9	X10	X11			
Emballages récup. et divers	X4	X5	X6	X7	X8	X9			
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7			
Frais d'acquisition de titres de participations									
TOTAL IV	X11		X12	X13	X14	X15			
Total général I + II + III + IV	NP	Q	NR	NS	NT	90	NU	NV	
Total général à verser NIP + NQ + NR	NW			NS + NT + NU	NY	90	NZ	(90)	
<b>CADRE C</b>									
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 étaler						Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

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

Désignation de l'entreprise <b>CREAVI</b>						Néant <input type="checkbox"/>			
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
		1		2		3		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		TN	90	TO	68
Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3			D4		D5		D6	
Provisions pour prêts d'installation (art. 39 <i>quinquies</i> II du CGI)	IJ			IK		IL		IM	
Autres provisions réglementées (1)	3Y			TP	7	TQ	7	TR	
<b>TOTAL I</b>	3Z	158	TS		7	TT	97	TU	68
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	5X	4 696	5Y	21 308	
<b>TOTAL II</b>	5Z	21 308	TV	4 696	TW	4 696	TX	21 308	
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	6V	66 008	6W	42 285	
Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X			6Y		6Z		7A	
<b>TOTAL III</b>	7B	43 811	TY	64 482	TZ	66 008	UA	42 285	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	7C	65 277	UB	69 185	UC	70 802	UD	63 661	
Dont dotations et reprises									
- d'exploitation	UE			52 890	UF	54 416			
- financières	UG				UH				
- exceptionnelles	UJ				UK	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 CGI.					10				

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution 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.

Désignation de l'entreprise : <b>CREAVI</b>				Néant <input type="checkbox"/>			
<b>CADRE A</b> <b>ÉTAT DES CRÉANCES</b>		Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'un an	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	CP	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 (Prise en charge de la dépréciation des titres ou remis en garantie antérieurement constituée) (UO)	ZI					
	Personnel et comptes rattachés	UY					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ					
DE L'ACTIF PUBLIQUE	Impôts sur les bénéfices	VM					
	État et autres collectivités publiques	VB	58 351		58 351		
	Taxe sur la valeur ajoutée	VN					
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	VP					
	Divers	VC					
	Groupe et associés (2)	VR	76 386		76 386		
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VS	3 047		3 047		
	Charges constatées d'avance	VT	3 802 976	VU	3 737 316	VW	65 660
RENOVIS	Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice		A 1 an au plus		A plus d'un an	
(1)		- Remboursements obtenus en cours d'exercice					
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VD					
		VE					
		VF					
<b>CADRE B</b> <b>ÉTAT DES DETTES</b>		Montant brut	1	A 1 an au plus	2	A plus d'un an	3
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y					
Autres emprunts obligataires (1)		7Z					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)		VG					
à 1 an maximum à l'origine		VH					
à plus d'1 an à l'origine							
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		8E					
Impôts sur les bénéfices		VW	614 555		614 555		
Taxe sur la valeur ajoutée		VX					
Obligations cautionnées		VQ	7 080		7 080		
Autres impôts, taxes et assimilés							
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					
TOTALS		VY	2 747 180	VZ	2 747 180		
RENOVIS	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractées auprès des associés personnes physiques	VL	
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK					
					• Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032		