

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1998 B 16064 Numéro SIREN : 420 375 610 Nom ou dénomination : CREATIS GROUPE
--

Ce dépôt a été enregistré le 15/03/2019 sous le numéro de dépôt 15472

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 15-03-2019

N° DE DEPOT : 015472

N° GESTION : 1998B16064

N° SIREN : 420375610

DENOMINATION : CREATIS GROUPE

ADRESSE : 71 AV VICTOR HUGO 75116 PARIS

MILLESIME : 2018

CREATIS GROUPE
Société par actions simplifiée
au capital de 3 825 900 euros
Siège social : 71 avenue Victor Hugo
75116 PARIS
420 375 610 RCS PARIS

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2018

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/08/18	Net au 31/08/17
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	49 514	49 514		421
Autres immobilisations incorporelles	233 238	116 511	116 728	6 633
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	425 966	283 718	162 247	192 783
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	6 624 210		6 624 210	6 823 230
Autres immobilisations financières	84 666	9 744	74 922	75 162
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	7 417 593	439 487	6 978 107	6 898 228
Stocks				
Créances				
Clients et comptes rattachés	256 162	31 880	224 281	264 538
Fournisseurs débiteurs	24 945		24 945	25 801
Personnel				1 308
Etat, Impôts sur les bénéfices	128 292		128 292	30 168
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	37 841		37 841	42 112
Autres créances	503 334		503 334	213 411
Divers				
Valeurs mobilières de placement	50		50	50
Disponibilités	3 138		3 138	211
Charges constatées d'avance	78 870		78 870	73 009
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 032 632	31 880	1 000 752	650 606
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	8 450 226	471 367	7 978 859	7 548 835

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Bilan

	Net au 31/08/18	Net au 31/08/17
PASSIF		
Capital social ou individuel	3 825 900	3 825 900
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	15 584	15 584
Réserve légale	382 590	388 748
Autres réserves	275 000	135 000
Report à nouveau	685	1 184
Résultat de l'exercice	261 194	153 343
Provisions réglementées	39 208	39 206
TOTAL CAPITAUX PROPRES	4 800 158	4 538 964
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour charges	40 000	
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	40 000	
Emprunts	1 504 708	1 798 255
Découverts et concours bancaires	609 545	278 389
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	2 114 253	2 076 644
Emprunts et dettes financières diverses	44 895	44 520
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	418 101	286 776
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	375 850	310 480
Personnel	52 875	41 757
Organismes sociaux	57 757	50 124
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	37 015	64 158
Autres dettes fiscales et sociales	16 806	16 221
Dettes fiscales et sociales	164 453	172 260
Autres dettes	4 909	103 748
Produits constatés d'avance	18 440	15 442
TOTAL DETTES	3 138 701	3 009 870
TOTAL PASSIF	7 978 859	7 548 835

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Compte de Résultat

	du 01/09/17 au 31/08/18 12 mois	du 01/09/16 au 31/08/17 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
Production vendue	2 710 217	2 584 958	125 259	4,85
Autres produits	88 465	16 149	72 316	447,81
Total	2 798 681	2 601 106	197 575	7,80
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Achats de m.p & aut.approv.	16 581	17 637	-1 056	-5,99
Autres achats & charges externes	1 622 758	1 492 259	130 499	8,75
Total	1 639 339	1 509 896	129 443	8,57
MARGE SUR M/SES & MAT	1 159 343	1 091 211	68 132	6,24
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.	95 506	74 077	21 429	28,93
Salaires et Traitements	517 795	473 478	44 317	9,36
Charges sociales	251 595	227 852	23 743	10,42
Amortissements et provisions	109 596	103 884	5 711	5,50
Autres charges	6	3	3	136,11
Total	974 497	879 294	95 203	10,83
RESULTAT D'EXPLOITATION	184 846	211 917	-27 071	-12,77
Produits financiers	145 819	1 600	144 219	NS
Charges financières	27 791	24 371	3 420	14,03
Réultat financier	118 028	-22 771	140 799	-618,33
RESULTAT COURANT	302 874	189 146	113 728	60,13
Produits exceptionnels	197	5 471	-5 274	-96,40
Charges exceptionnelles	150	9 650	-9 500	-98,45
Résultat exceptionnel	47	-4 179	4 225	-101,12
Impôts sur les bénéfices	41 727	31 625	10 102	31,94
RESULTAT DE L'EXERCICE	261 194	153 343	107 851	70,33

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Comptes annuels

2018

Période du 01/09/2017 au 31/08/2018

Annexe

créatis

CERTIFIÉ CONFORME
à l'ORIGINAL

Annexe

Les comptes annuels ci-joints, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	7 978 858,53
Chiffre d'affaires	2 710 216,75
Résultat net comptable (Bénéfice)	261 193,60

Les notes et les tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels

Ces comptes annuels ont été établis par le Président.

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS CREATIS GROUPE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2018, dont le total est de 7 978 859 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 261 194 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2017 au 31/08/2018.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/08/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2018 sont établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2016-07 du 26/12/2016 applicable aux exercices clos le 31/12/2016 et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Engagement de retraite

La convention collective de CREATIS GROUPE ne prévoit pas des indemnités de fin de carrières. Il n'a pas été signé d'accord particulier. Les engagements correspondant n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

Les engagements relatifs aux indemnités de départ à la retraite sont évalués sur la base de l'ancienneté du salarié (cf : convention collective), d'un coefficient d'espérance de vie, d'un taux de progression de salaires, d'un taux d'actualisation et turn-over.

Les indemnités de départ à la retraite sont comptabilisées en charges lorsqu'elles sont effectivement supportées.

Sur l'exercice 2017-2018 aucun versement n'a été opéré auprès de la Compagnie AG2R - LA MONDIALE dans le cadre de la gestion externalisée de cette obligation.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

La société CREATIS GROUPE a opté pour le traitement comptable suivant en matière de CICE :

Le CICE est comptabilisé en compte 649 conformément à l'avis ANC et représente un impacte de 12 820 euros.

Conformément aux recommandations législatives, le CICE est principalement destiné au financement de la compétitivité de l'entité.

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Une Convention d'intégration fiscale existe entre les sociétés suivantes :

- SAS CREATIS GROUPE (Société Mère)
- SAS CREATIS EXPERTISE ET CONSEIL
- SARL CREATIS EXPERTISE ET CONSEIL ILE DE FRANCE OUEST
- SAS CREATIS EXPERTISE ET CONSEIL ILE DE FRANCE SUD
- SAS CREATIS AUDIT
- SARL CREATIS SERVICES

2019 marque l'année du 50^e anniversaire de la création du Groupe Créatis, alors appelé REGEC.

Au cours de différentes réunions d'associés ainsi que du groupe communication interne, il a été envisagé de créer un événement au 3^e trimestre 2019. Dans cette perspective, il a été estimé à 120 000 euros, la dépense globale, un premier tiers a été provisionné au titre du présent exercice.

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentatio	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	168 481	114 271		282 752
Immobilisations incorporelles	168 481	114 271		282 752
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	194 336			194 336
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	197 167	34 463		231 630
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	391 503	34 463		425 966
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	6 623 230	980		6 624 210
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	84 906		240	84 666
Immobilisations financières	6 708 135	980	240	6 708 875
ACTIF IMMOBILISE	7 268 119	149 714	240	7 417 593

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	114 271	34 463	980	149 714
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	114 271	34 463	980	149 714
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			240	240
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			240	240

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS CREATIS GOMEZ ET ASSOCIES IDF SUD 91160 L	1 101 100		99,99	30 841
SARL CREATIS EC - IDF OUEST 92400 COURBEVOIE	1 210 200		99,39	5 741
SARL PROTECNIC - CREATIS 89300 JOIGNY	52 200		57,24	11 953
SAS CREATIS EXPERTISE ET CONSEIL 75116 PARIS	544 000		99,68	21 058
SAS CREATIS AUDIT 75116 Paris	351 000		99,69	81 026
SARL CREATIS SERVICES 92400 COURBEVOIE	1 000		98,00	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SC DIFFERENCE 75116 Paris	2 700		11,11	-3 126
CREATIS INVEST 75116 PARIS	779 982		30,31	92 363

Amortissements des immobilisations

CERTIFIÉ CONFORME
AU ORIGINAL

Notes sur le bilan

	Au début de l'exercice	Augmentatio	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	161 428	4 597		166 025
Immobilisations incorporelles	161 428	4 597		166 025
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	90 078	19 178		109 257
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	108 641	45 820		154 462
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	198 720	64 999		263 716
ACTIF IMMOBILISE	360 148	69 596		429 743

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 114 110 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	84 666		84 666
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	256 162	218 100	38 062
Autres	694 413	694 413	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	78 870	78 870	
Total	1 114 110	991 383	122 727
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS-FACT. A ETABLIR	59 280
ETAT PRODUIT A RECEVOIR	7 631
Total	66 911

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 3 825 900,00 euros décomposé en 170 040 titres d'une valeur nominale de 22,50 euros.

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	39 206			39 206
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	39 206			39 206
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisée de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Partes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges		40 000			40 000
Total		40 000			40 000
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		40 000			
Financières					
Exceptionnelles					

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 138 701 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	609 545	609 545		
- à plus de 1 an à l'origine	1 504 708	317 788	1 186 942	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	44 895	44 895		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	375 650	375 650		
Dettes fiscales et sociales	164 453	164 453		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	421 010	421 010		
Produits constatés d'avance	18 440	18 440		
Total	3 138 701	1 951 759	1 186 942	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	19 656			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	313 203			
(**) Dont envers les associés	121 074			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 118 990 euros.

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURN. FACT.NON PARVENUES	12 859
INTERETS COURUS A PAYER	5 054
ASSOC.CPTS COUR.INT.COUR.	2 084
DETTES PROV./CONGES PAYES	34 280
PERS.AUTR.CHARGES A PAYER	18 550
CHARG.SOC./CONGES A PAYER	16 096
AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	8 348
CHARGES A PAYER	16 806
RRR A ACCORD. AVR A ETABL	2 357
Total	116 434

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTAT. D AVANCE	78 870		
Total	78 870		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTAT.D AVANCE	18 440		
Total	18 440		

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

 Notes sur le compte de résultat

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Autres informations**Engagements financiers****Engagements donnés**

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	44 310
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Cautlon Créstia Paris IDF Ouest découvert LCL	50 000
Csution Créatis Paria IDF Sud découvert LCL	90 000
Cautlon Créatis Paria découvert LCL	50 000
Cautlon Créstis Audit découvert LC	48 000
Intérêts emprunt LCL et Banque Populaire	17 868
Autres engagements donnés	255 868
Total	300 178
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Autres informations**Engagements reçus**

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
Cautlon Mr Bahuon au LCL	50 000
Cautlon aolidaire et indivisible de Mr Bahuon à Interfimo	300 000
Autres engagements reçus	350 000
Total	350 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Crédit-Bail

CERTIFIÉ CONFORMÉ
À L'ORIGINAL

Autres informations

	Terrains	Constructio	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				18 966	18 966
Cumul exercices antérieurs				17 859	17 859
Dotations de l'exercice				1 624	1 624
Amortissements				19 482	19 482
Cumul exercices antérieurs				17 859	17 859
Exercice				1 624	1 624
Redevances payées				19 482	19 482
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer					
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle					
Montant pris en charge dans l'exercice				1 624	1 624

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 44 310 euros

Montant versé de 20016 à 2018 est de 57 077 euros .

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

CREATIS GROUPE
Société par actions simplifiée
au capital de 3 825 900 euros
Siège social : 71 avenue Victor Hugo
75116 PARIS
420 375 610 RCS PARIS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 FEVRIER 2019

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2018

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2018 s'élevant à 261 193,60 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	261 193,60 euros
Auquel s'ajoute :	
Le report à nouveau antérieur	684,50 euros
Pour former un bénéfice	
distribuable de	261 878,10 euros
A titre de dividendes	70 000,00 euros
Le solde	191 878,10 euros

Pour un montant de 191 000,00 euros au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 466 000,00 euros et pour un montant de 878,10 euros au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 878,10 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 1^{er} mars 2019.

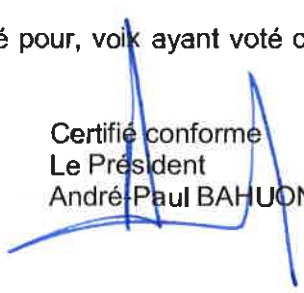
Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 août 2018 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 70 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 FEVRIER 2019

Cette résolution est adoptée par voix ayant voté pour, voix ayant voté contre et voix s'étant abstenues.

Certifié conforme
Le Président
André-Paul BAHUON



CREATIS GROUPE
Société par actions simplifiée
au capital de 3 825 900 euros
Siège social : 71 avenue Victor Hugo
75116 PARIS
420 375 610 RCS PARIS

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2018

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/08/18	Net au 31/08/17
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	49 514	49 514		421
Autres immobilisations incorporelles	233 238	116 511	116 728	6 633
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	425 966	283 718	162 247	192 783
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	6 624 210		6 624 210	6 823 230
Autres immobilisations financières	84 666	9 744	74 922	75 162
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	7 417 593	439 487	6 978 107	6 898 228
Stocks				
Créances				
Clients et comptes rattachés	256 162	31 880	224 281	264 538
Fournisseurs débiteurs	24 945		24 945	25 801
Personnel				1 308
Etat, Impôts sur les bénéfices	128 292		128 292	30 168
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	37 841		37 841	42 112
Autres créances	503 334		503 334	213 411
Divers				
Valeurs mobilières de placement	50		50	50
Disponibilités	3 138		3 138	211
Charges constatées d'avance	78 870		78 870	73 009
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 032 632	31 880	1 000 752	650 606
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	8 450 226	471 367	7 978 859	7 548 835

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Bilan

	Net au 31/08/18	Net au 31/08/17
PASSIF		
Capital social ou individuel	3 825 900	3 825 900
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	15 584	15 584
Réserve légale	382 590	388 748
Autres réserves	275 000	135 000
Report à nouveau	685	1 184
Résultat de l'exercice	261 194	153 343
Provisions réglementées	39 208	39 206
TOTAL CAPITAUX PROPRES	4 800 158	4 538 964
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour charges	40 000	
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	40 000	
Emprunts	1 504 708	1 798 255
Découverts et concours bancaires	609 545	278 389
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	2 114 253	2 076 644
Emprunts et dettes financières diverses	44 895	44 520
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	418 101	286 776
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	375 850	310 480
Personnel	52 875	41 757
Organismes sociaux	57 757	50 124
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	37 015	64 158
Autres dettes fiscales et sociales	16 806	16 221
Dettes fiscales et sociales	164 453	172 260
Autres dettes	4 909	103 748
Produits constatés d'avance	18 440	15 442
TOTAL DETTES	3 138 701	3 009 870
TOTAL PASSIF	7 978 859	7 548 835

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Compte de Résultat

	du 01/09/17 au 31/08/18 12 mois	du 01/09/16 au 31/08/17 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
Production vendue	2 710 217	2 584 958	125 259	4,85
Autres produits	88 465	16 149	72 316	447,81
Total	2 798 681	2 601 106	197 575	7,80
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Achats de m.p & aut.approv.	16 581	17 637	-1 056	-5,99
Autres achats & charges externes	1 622 758	1 492 259	130 499	8,75
Total	1 639 339	1 509 896	129 443	8,57
MARGE SUR M/SES & MAT	1 159 343	1 091 211	68 132	6,24
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.	95 506	74 077	21 429	28,93
Salaires et Traitements	517 795	473 478	44 317	9,36
Charges sociales	251 595	227 852	23 743	10,42
Amortissements et provisions	109 596	103 884	5 711	5,50
Autres charges	6	3	3	136,11
Total	974 497	879 294	95 203	10,83
RESULTAT D'EXPLOITATION	184 846	211 917	-27 071	-12,77
Produits financiers	145 819	1 600	144 219	NS
Charges financières	27 791	24 371	3 420	14,03
Réultat financier	118 028	-22 771	140 799	-618,33
RESULTAT COURANT	302 874	189 146	113 728	60,13
Produits exceptionnels	197	5 471	-5 274	-96,40
Charges exceptionnelles	150	9 650	-9 500	-98,45
Résultat exceptionnel	47	-4 179	4 225	-101,12
Impôts sur les bénéfices	41 727	31 625	10 102	31,94
RESULTAT DE L'EXERCICE	261 194	153 343	107 851	70,33

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Comptes annuels

2018

Période du 01/09/2017 au 31/08/2018

Annexe

créatis

CERTIFIÉ CONFORME
à l'ORIGINAL

Annexe

Les comptes annuels ci-joints, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	7 978 858,53
Chiffre d'affaires	2 710 216,75
Résultat net comptable (Bénéfice)	261 193,60

Les notes et les tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels

Ces comptes annuels ont été établis par le Président.

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS CREATIS GROUPE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2018, dont le total est de 7 978 859 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 261 194 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2017 au 31/08/2018.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/08/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2018 sont établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2016-07 du 26/12/2016 applicable aux exercices clos le 31/12/2016 et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Engagement de retraite

La convention collective de CREATIS GROUPE ne prévoit pas des indemnités de fin de carrières. Il n'a pas été signé d'accord particulier. Les engagements correspondant n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

Les engagements relatifs aux indemnités de départ à la retraite sont évalués sur la base de l'ancienneté du salarié (cf : convention collective), d'un coefficient d'espérance de vie, d'un taux de progression de salaires, d'un taux d'actualisation et turn-over.

Les indemnités de départ à la retraite sont comptabilisées en charges lorsqu'elles sont effectivement supportées.

Sur l'exercice 2017-2018 aucun versement n'a été opéré auprès de la Compagnie AG2R - LA MONDIALE dans le cadre de la gestion externalisée de cette obligation.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

La société CREATIS GROUPE a opté pour le traitement comptable suivant en matière de CICE :

Le CICE est comptabilisé en compte 649 conformément à l'avis ANC et représente un impacte de 12 820 euros.

Conformément aux recommandations législatives, le CICE est principalement destiné au financement de la compétitivité de l'entité.

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Une Convention d'intégration fiscale existe entre les sociétés suivantes :

- SAS CREATIS GROUPE (Société Mère)
- SAS CREATIS EXPERTISE ET CONSEIL
- SARL CREATIS EXPERTISE ET CONSEIL ILE DE FRANCE OUEST
- SAS CREATIS EXPERTISE ET CONSEIL ILE DE FRANCE SUD
- SAS CREATIS AUDIT
- SARL CREATIS SERVICES

2019 marque l'année du 50^e anniversaire de la création du Groupe Créatis, alors appelé REGEC.

Au cours de différentes réunions d'associés ainsi que du groupe communication interne, il a été envisagé de créer un événement au 3^e trimestre 2019. Dans cette perspective, il a été estimé à 120 000 euros, la dépense globale, un premier tiers a été provisionné au titre du présent exercice.

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentatio	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	168 481	114 271		282 752
Immobilisations incorporelles	168 481	114 271		282 752
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	194 336			194 336
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	197 167	34 463		231 630
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	391 503	34 463		425 966
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	6 623 230	980		6 624 210
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	84 906		240	84 666
Immobilisations financières	6 708 135	980	240	6 708 875
ACTIF IMMOBILISE	7 268 119	149 714	240	7 417 593

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	114 271	34 463	980	149 714
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	114 271	34 463	980	149 714
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			240	240
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			240	240

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS CREATIS GOMEZ ET ASSOCIES IDF SUD 91160 L	1 101 100		99,99	30 841
SARL CREATIS EC - IDF OUEST 92400 COURBEVOIE	1 210 200		99,39	5 741
SARL PROTECNIC - CREATIS 89300 JOIGNY	52 200		57,24	11 953
SAS CREATIS EXPERTISE ET CONSEIL 75116 PARIS	544 000		99,68	21 058
SAS CREATIS AUDIT 75116 Paris	351 000		99,69	81 026
SARL CREATIS SERVICES 92400 COURBEVOIE	1 000		98,00	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SC DIFFERENCE 75116 Paris	2 700		11,11	-3 126
CREATIS INVEST 75116 PARIS	779 982		30,31	92 363

Amortissements des immobilisations

CERTIFIÉ CONFORME
AU ORIGINAL

Notes sur le bilan

	Au début de l'exercice	Augmentatio	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	161 428	4 597		166 025
Immobilisations incorporelles	161 428	4 597		166 025
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	90 078	19 178		109 257
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	108 641	45 820		154 462
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	198 720	64 999		263 716
ACTIF IMMOBILISE	360 148	69 596		429 743

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 114 110 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	84 666		84 666
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	256 162	218 100	38 062
Autres	694 413	694 413	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	78 870	78 870	
Total	1 114 110	991 383	122 727
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS-FACT. A ETABLIR	59 280
ETAT PRODUIT A RECEVOIR	7 631
Total	66 911

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 3 825 900,00 euros décomposé en 170 040 titres d'une valeur nominale de 22,50 euros.

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	39 206			39 206
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	39 206			39 206
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisée de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Partes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges		40 000			40 000
Total		40 000			40 000
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		40 000			
Financières					
Exceptionnelles					

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 138 701 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	609 545	609 545		
- à plus de 1 an à l'origine	1 504 708	317 788	1 186 942	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	44 895	44 895		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	375 650	375 650		
Dettes fiscales et sociales	164 453	164 453		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	421 010	421 010		
Produits constatés d'avance	18 440	18 440		
Total	3 138 701	1 951 759	1 186 942	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	19 656			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	313 203			
(**) Dont envers les associés	121 074			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 118 990 euros.

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURN. FACT.NON PARVENUES	12 859
INTERETS COURUS A PAYER	5 054
ASSOC.CPTS COUR.INT.COUR.	2 084
DETTES PROV./CONGES PAYES	34 280
PERS.AUTR.CHARGES A PAYER	18 550
CHARG.SOC./CONGES A PAYER	16 096
AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	8 348
CHARGES A PAYER	16 806
RRR A ACCORD. AVR A ETABL	2 357
Total	116 434

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTAT. D AVANCE	78 870		
Total	78 870		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTAT.D AVANCE	18 440		
Total	18 440		

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

 Notes sur le compte de résultat

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Autres informations**Engagements financiers****Engagements donnés**

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	44 310
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Cautlon Créstia Paris IDF Ouest découvert LCL	50 000
Csution Créatis Paria IDF Sud découvert LCL	90 000
Cautlon Créatis Paria découvert LCL	50 000
Cautlon Créstis Audit découvert LC	48 000
Intérêts emprunt LCL et Banque Populaire	17 868
Autres engagements donnés	255 868
Total	300 178
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Autres informations**Engagements reçus**

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
Cautlon Mr Bahuon au LCL	50 000
Cautlon aolidaire et indivisible de Mr Bahuon à Interfimo	300 000
Autres engagements reçus	350 000
Total	350 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Crédit-Bail

CERTIFIÉ CONFORMÉ
À L'ORIGINAL

Autres informations

	Terrains	Constructio	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				18 966	18 966
Cumul exercices antérieurs				17 859	17 859
Dotations de l'exercice				1 624	1 624
Amortissements				19 482	19 482
Cumul exercices antérieurs				17 859	17 859
Exercice				1 624	1 624
Redevances payées				19 482	19 482
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer					
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle					
Montant pris en charge dans l'exercice				1 624	1 624

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 44 310 euros

Montant versé de 20016 à 2018 est de 57 077 euros .

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

CREATIS GROUPE
Société par actions simplifiée
au capital de 3 825 900 euros
Siège social : 71 avenue Victor Hugo
75116 PARIS
420 375 610 RCS PARIS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 FEVRIER 2019

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2018

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2018 s'élevant à 261 193,60 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	261 193,60 euros
Auquel s'ajoute :	
Le report à nouveau antérieur	684,50 euros
Pour former un bénéfice	
distribuable de	261 878,10 euros
A titre de dividendes	70 000,00 euros
Le solde	191 878,10 euros

Pour un montant de 191 000,00 euros au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 466 000,00 euros et pour un montant de 878,10 euros au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 878,10 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 1^{er} mars 2019.

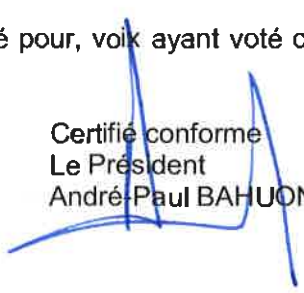
Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 août 2018 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 70 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 FEVRIER 2019

Cette résolution est adoptée par voix ayant voté pour, voix ayant voté contre et voix s'étant abstenues.

Certifié conforme
Le Président
André-Paul BAHUON



« CREATIS GROUPE »

**S.A.S. Société par actions simplifiée
Au capital de 3 825 900 Euros
Siège social : 71 avenue Victor Hugo
75116 PARIS**

R.C.S PARIS 420 375 610

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 août 2018

« CREATIS GROUPE »

**S.A.S. Société par actions simplifiée
Au capital de 3 825 900 Euros
Siège social : 71 avenue Victor Hugo
75116 PARIS**

R.C.S PARIS 420 375 610

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 août 2018

Aux associés de la société CREATIS GROUPE,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale Ordinaire en date du 29 juin 2016, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société CREATIS GROUPE relatifs à l'exercice clos le 31 août 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie 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 CREATIS GROUPE à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui m'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

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1^{er} septembre 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment je n'ai 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 mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai 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 adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.



En application de la loi, je me suis assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote et aux participations réciproques vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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 m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

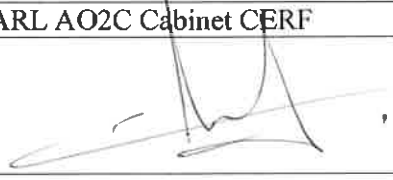
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- 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.

Brétigny sur Orge, le 7 février 2019

SARL AO2C Cabinet CERF

M. Olivier CERF

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/08/18	Net au 31/08/17
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	49 514	49 514		421
Autres immobilisations incorporelles	233 238	116 511	116 728	6 633
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	425 966	263 718	162 247	192 783
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	6 624 210		6 624 210	6 623 230
Autres immobilisations financières	84 666	9 744	74 922	75 162
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	7 417 593	439 487	6 978 107	6 898 228
Stocks				
Créances				
Clients et comptes rattachés	256 162	31 880	224 281	264 538
Fournisseurs débiteurs	24 945		24 945	25 801
Personnel				1 308
Etat, Impôts sur les bénéfices	128 292		128 292	30 166
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	37 841		37 841	42 112
Autres créances	503 334		503 334	213 411
Divers				
Valeurs mobilières de placement	50		50	50
Disponibilités	3 138		3 138	211
Charges constatées d'avance	78 870		78 870	73 009
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 032 632	31 880	1 000 752	650 606
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	8 450 226	471 367	7 978 859	7 548 835

Pour A.O.2.C.
Olivier CERF
Commissaire aux comptes

Bilan

	Net au 31/08/18	Net au 31/08/17
PASSIF		
Capital social ou individuel	3 825 900	3 825 900
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	15 584	15 584
Réserve légale	382 590	368 748
Autres réserves	275 000	135 000
Report à nouveau	685	1 184
Résultat de l'exercice	261 194	153 343
Provisions réglementées	39 206	39 206
TOTAL CAPITAUX PROPRES	4 800 158	4 538 964
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour charges	40 000	
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	40 000	
Emprunts	1 504 708	1 798 255
Découverts et concours bancaires	609 545	278 389
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	2 114 253	2 076 644
Emprunts et dettes financières diverses	44 895	44 520
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	416 101	286 776
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	375 650	310 480
Personnel	52 875	41 757
Organismes sociaux	57 757	50 124
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	37 015	64 158
Autres dettes fiscales et sociales	16 806	16 221
Dettes fiscales et sociales	164 453	172 260
Autres dettes	4 909	103 748
Produits constatés d'avance	18 440	15 442
TOTAL DETTES	3 138 701	3 009 870
TOTAL PASSIF	7 978 859	7 548 835

Pour A.O.2.C.
Olivier CERF
Commissaire aux comptes

Compte de Résultat

	du 01/09/17 au 31/08/18 12 mois	du 01/09/16 au 31/08/17 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
Production vendue	2 710 217	2 584 958	125 259	4,85
Autres produits	88 465	16 149	72 316	447,81
Total	2 798 681	2 601 106	197 575	7,60
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Achats de m.p & aut.approv.	16 581	17 637	-1 056	-5,99
Autres achats & charges externes	1 622 758	1 492 259	130 499	8,75
Total	1 639 339	1 509 896	129 443	8,57
MARGE SUR M/SES & MAT	1 159 343	1 091 211	68 132	6,24
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.	95 506	74 077	21 429	28,93
Salaires et Traitements	517 795	473 478	44 317	9,36
Charges sociales	251 595	227 852	23 743	10,42
Amortissements et provisions	109 596	103 884	5 711	5,50
Autres charges	6	3	3	136,11
Total	974 497	879 294	95 203	10,83
RESULTAT D'EXPLOITATION	184 846	211 917	-27 071	-12,77
Produits financiers	145 819	1 600	144 219	NS
Charges financières	27 791	24 371	3 420	14,03
Résultat financier	118 028	-22 771	140 799	-618,33
RESULTAT COURANT	302 874	189 146	113 728	60,13
Produits exceptionnels	197	5 471	-5 274	-96,40
Charges exceptionnelles	150	9 650	-9 500	-98,45
Résultat exceptionnel	47	-4 179	4 225	-101,12
Impôts sur les bénéfices	41 727	31 625	10 102	31,94
RESULTAT DE L'EXERCICE	261 194	153 343	107 851	70,33

Pour A.O.2.C.
Olivier CERF
Commissaire aux comptes

Comptes annuels

2018

Période du 01/09/2017 au 31/08/2018

Annexe

créatis

Four A.O.2.C.
Olivier CERF
Commissaire aux comptes

Annexe

Les comptes annuels ci-joints, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	7 978 858,53
Chiffre d'affaires	2 710 216,75
Résultat net comptable (Bénéfice)	261 193,60

Les notes et les tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels

Ces comptes annuels ont été établis par le Président.

Pour A.O.2.C.
Olivier CERF
Commissaire aux comptes

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS CREATIS GROUPE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2018, dont le total est de 7 978 859 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 261 194 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2017 au 31/08/2018.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/08/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2018 sont établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2016-07 du 26/12/2016 applicable aux exercices clos le 31/12/2016 et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

Pour A.O.2.C.
Olivier CERF
Responsable des comptes

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Engagement de retraite

La convention collective de CREATIS GROUPE ne prévoit pas des indemnités de fin de carrières. Il n'a pas été signé d'accord particulier. Les engagements correspondant n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

Les engagements relatifs aux indemnités de départ à la retraite sont évalués sur la base de l'ancienneté du salarié (cf : convention collective), d'un coefficient d'espérance de vie, d'un taux de progression de salaires, d'un taux d'actualisation et turn-over.

Les indemnités de départ à la retraite sont comptabilisées en charges lorsqu'elles sont effectivement supportées.

Sur l'exercice 2017-2018 aucun versement n'a été opéré auprès de la Compagnie AG2R - LA MONDIALE dans le cadre de la gestion externalisée de cette obligation.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

La société CREATIS GROUPE a opté pour le traitement comptable suivant en matière de CICE :

Le CICE est comptabilisé en compte 649 conformément à l'avis ANC et représente un impacte de 12 820 euros.

Conformément aux recommandations législatives, le CICE est principalement destiné au financement de la compétitivité de l'entité.

Pour A.O.2.C.
Olivier CERF
Généraliste aux comptes

 Faits caractéristiques**Autres éléments significatifs**

Une Convention d'intégration fiscale existe entre les sociétés suivantes :

- SAS CREATIS GROUPE (Société Mère)
- SAS CREATIS EXPERTISE ET CONSEIL
- SARL CREATIS EXPERTISE ET CONSEIL ILE DE FRANCE OUEST
- SAS CREATIS EXPERTISE ET CONSEIL ILE DE FRANCE SUD
- SAS CREATIS AUDIT
- SARL CREATIS SERVICES

2019 marque l'année du 50^e anniversaire de la création du Groupe Créatis, alors appelé REGEC.

Au cours de différentes réunions d'associés ainsi que du groupe communication interne, il a été envisagé de créer un événement au 3^eme quadrimestre 2019. Dans cette perspective, il a été estimé à 120 000 euros, la dépense globale, un premier tiers a été provisionné au titre du présent exercice.

Pour A.D.2.C.
Chambre CERP
Communique aux comptes

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentatio	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	168 481	114 271		282 752
Immobilisations incorporelles	168 481	114 271		282 752
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	194 336			194 336
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	197 167	34 463		231 630
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	391 503	34 463		425 966
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	6 623 230	980		6 624 210
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	84 906		240	84 666
Immobilisations financières	6 708 135	980	240	6 708 875
ACTIF IMMOBILISE	7 268 119	149 714	240	7 417 593

Pour A.O.2.0:
CNCV, CSEF
Demandez vos comptes

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	114 271	34 463	980	149 714
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	114 271	34 463	980	149 714
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			240	240
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			240	240

Fait à O.G.C.
 C.O.C. & C.E.R.F.
 Constaté aux comptes

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS CREATIS GOMEZ ET ASSOCIES IDF SUD 91160 L	1 101 100		99,99	30 841
SARL CREATIS EC - IDF OUEST 92400 COURBEVOIE	1 210 200		99,39	5 741
SARL PROTECNIC - CREATIS 89300 JOIGNY	52 200		57,24	11 953
SAS CREATIS EXPERTISE ET CONSEIL 75116 PARIS	544 000		99,88	21 058
SAS CREATIS AUDIT 75116 Paris	351 000		99,69	81 026
SARL CREATIS SERVICES 92400 COURBEVOIE	1 000		98,00	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SC DIFFERENCE 75116 Paris	2 700		11,11	-3 126
CREATIS INVEST 75116 PARIS	779 982		30,31	92 363

Amortissements des immobilisations

Bour A.D.S.C.
C.O.M. C.R.I.P.
Bour A.D.S.C. C.R.I.P.

Notes sur le bilan

	Au début de l'exercice	Augmentatio	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	161 428	4 597		166 025
Immobilisations incorporelles	161 428	4 597		166 025
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	90 078	19 178		109 257
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	108 641	45 820		154 462
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	198 720	64 999		263 718
ACTIF IMMOBILISE	360 148	69 596		429 743

Faur A.O.Z.C.
 C&A/CORF
 Commissaire aux comptes

Notes sur le bilan**Actif circulant****Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 114 110 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	84 666		84 666
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	256 162	218 100	38 062
Autres	694 413	694 413	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	78 870	78 870	
Total	1 114 110	991 383	122 727
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS-FACT. A ETABLIR	59 280
ETAT PRODUIT A RECEVOIR	7 631
Total	66 911

Four A C.R.C.
C.S.A. P.S.F.
Généraliste des comptes

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 3 825 900,00 euros décomposé en 170 040 titres d'une valeur nominale de 22,50 euros.

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	39 206			39 206
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	39 206			39 206
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

Pour André G.
Gérant
Certification des comptes

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisée de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges		40 000			40 000
Total		40 000			40 000
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		40 000			
Financières					
Exceptionnelles					

For A.G.A.C.
Clerk & Co
Généraliste en Comptes

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 138 701 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	609 545	609 545		
- à plus de 1 an à l'origine	1 504 708	317 766	1 186 942	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	44 895	44 895		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	375 650	375 650		
Dettes fiscales et sociales	164 453	164 453		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	421 010	421 010		
Produits constatés d'avance	18 440	18 440		
Total	3 138 701	1 951 759	1 186 942	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	19 656			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	313 203			
(**) Dont envers les associés	121 074			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 118 990 euros.

Fourni A.G.S.C.
C.B. de C.B.F.
Commissaire aux comptes

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURN. FACT.NON PARVENUES	12 859
INTERETS COURUS A PAYER	5 054
ASSOC.CPTS COUR.INT.COUR.	2 084
DETTE PROV./CONGES PAYES	34 280
PERS.AUTR.CHARGES A PAYER	18 550
CHARG.SOC./CONGES A PAYER	16 096
AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	8 348
CHARGES A PAYER	16 806
RRR A ACCORD. AVR A ETABL	2 357
Total	116 434

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTAT. D AVANCE	78 870		
Total	78 870		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTAT.D AVANCE	18 440		
Total	18 440		

CREATIS GROUPE
Comptes annuels
Document communiqué

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	44 310
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Cautions Créatis Paris IDF Ouest découvert LCL	50 000
Cautions Créatis Paris IDF Sud découvert LCL	90 000
Cautions Créatis Paris découvert LCL	50 000
Cautions Créatis Audit découvert LC	48 000
Intérêts emprunt LCL et Banque Populaire	17 868
Autres engagements donnés	255 868
Total	300 178
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Four A.O.2.C.
 Clavier C.A.M.F.
 Comptabilité aux comptes

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
Cautions Mr Bahuon au LCL	50 000
Cautions solidaire et indivisible de Mr Bahuon à Interfimo	300 000
Autres engagements reçus	350 000
Total	350 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de sûretés réelles	

Crédit-Bail

Pour A.O.R.G.
 CREDIT BAIL
 1 rue de la République

Autres informations

	Terrains	Constructio	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				18 966	18 966
Cumul exercices antérieurs				17 859	17 859
Dotations de l'exercice				1 624	1 624
Amortissements				19 482	19 482
Cumul exercices antérieurs				17 859	17 859
Exercice				1 624	1 624
Redevances payées				19 482	19 482
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer					
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle					
Montant pris en charge dans l'exercice				1 624	1 624

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 44 310 euros

Montant versé de 20016 à 2018 est de 57 077 euros .

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

Pour A.G.C.
CICE CICE
CICE CICE