

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 : 2006 B 20032

Numéro SIREN : 487 868 689

Nom ou dénomination : ID LOG

Ce dépôt a été enregistré le 07/07/2021 sous le numéro de dépôt 14577

2021 5014577

Désignation de l'entreprise : SAS ID LOG

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 162 Boulevard DE FOURMIES 59100 ROUBAIX

Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 4 8 7 8 6 8 6 8 9 0 0 0 1 8

Néant ☐ *

					Exercice N clos le, 31122020		N-1 31122019			
			Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)			AA							
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC					
		Frais de développement *	CX		CQ					
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	5 111	AG	5 111				
		Fonds commercial (1)	AH		AI					
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK					
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO					
		Constructions	AP		AQ					
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	6 298 304	AS	5 339 560	958 743		966 169	
		Autres immobilisations corporelles	AT	695 664	AU	593 005	102 658		92 735	
		Immobilisations en cours	AV		AW				109 296	
		Avances et acomptes	AX		AY					
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT					
		Autres participations	CU	1 380 348	CV		1 380 348		1 380 348	
		Créances rattachées à des participations	BB		BC					
		Autres titres immobilisés	BD		BE					
		Prêts	BF		BG					
		Autres immobilisations financières*	BH		BI				353 251	
TOTAL (II)			BJ	8 379 428	BK	5 937 678	2 441 750		2 901 801	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	189 560	BM		189 560		205 235	
		En cours de production de biens	BN		BO					
		En cours de production de services	BP		BQ					
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS					
		Marchandises	BT		BU					
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW					
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1 242 986	BY		1 242 986		1 489 412	
		Autres créances (3)	BZ	2 487 028	CA		2 487 028		1 586 751	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC					
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE					
Comptes de régularisation		Disponibilités	CF	21 738	CG		21 738		19 179	
		Charges constatées d'avance (3)*	CH	10 540	CI		10 540		12 004	
	TOTAL (III)		CJ	3 951 854	CK		3 951 854		3 312 582	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW								
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM								
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN								
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)			CO	12 331 283	1A	5 937 678	6 393 605		6 214 383	
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes		CP		(3) Part à plus d'un an	CR		
Clause de réserve de propriété : *			Immobilisations :		Stocks :		Créances :			

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

Désignation de l'entreprise SAS ID LOG

Néant ☐ *

		Exercice N	Exercice N - 1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 630 176 ...)	DA	1 630 176
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	7
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	163 017
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG	960 337
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(292 251)
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	2 461 287
			2 753 538
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	166 515
	Provisions pour charges	DQ	459 536
	TOTAL (III)	DR	626 051
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	780
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	982 988
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 135 350
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	29 625
	Autres dettes	EA	1 158 302
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	3 306 266
	Ecarts de conversion passif* (V)	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	6 393 605
RENOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB	
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC	
		ID	
		IE	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	3 306 266
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	780

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

COPIE CERTIFIEE

Désignation de l'entreprise : SAS ID LOG

Néant ☐ *

CONFORME

Exercice N

Exercice (N - 1)

		France		Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	14 632	FB	14 632	FC	7 553
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF	
		FG	12 699 657	FH	12 699 657	FI	15 603 668
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	12 714 289	FK	12 714 289	FL	15 611 221
	Production stockée*					FM	
	Production immobilisée*					FN	
	Subventions d'exploitation				10 311	FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				273 878	FP	121 247
	Autres produits (1) (11)				342	FQ	3
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				12 998 821	FR	15 732 472
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				881 002	FU	1 253 147
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				15 675	FV	(94 285)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				7 170 055	FW	9 103 566
	Impôts, taxes et versements assimilés*				676 705	FX	858 668
	Salaires et traitements*				2 891 390	FY	3 228 822
	Charges sociales (10)				1 002 802	FZ	1 028 747
	DOTATIONS D'EXPLOITATION { Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions* Sur actif circulant : dotations aux provisions* Pour risques et charges : dotations aux provisions				184 063	GA	200 553
						GB	
						GC	
	Autres charges (12)				256 193	GD	235 395
					815	GE	27
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				13 078 703	GF	15 814 643
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					(79 881)	GG	(82 170)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				39 000	GJ	44 277
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change				151	GN	22 968
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
	Total des produits financiers (V)				39 152	GP	67 245
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)				45 074	GR	57 485
	Différences négatives de change				1 684	GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)				46 759	GU	57 485
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					(7 606)	GV	9 760
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					(87 488)	GW	(72 410)

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise		SAS ID LOG		Néant ☐ *																
		Exercice N		Exercice N - 1																
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		216 918																
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		170																
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC																		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD		217 088																
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	39																	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF																		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	220 843	148 381																
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	220 882	148 381																
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(220 882)	68 707																
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ																		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(16 120)	(12 120)																
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	13 037 973	16 016 806																
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	13 330 225	16 008 390																
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(292 251)	8 416																
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO																		
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY IG																		
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP HQ																		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH																		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	39 000	44 277																
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	45 074	57 485																
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX																		
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC RD																		
	(9) Dont transferts de charges	A1	14 117	15 922																
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2																		
	Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	A5																		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3																		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4																		
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6																		
	obligatoires	A9																		
	Dont cotisations facultatives Madelin	A7																		
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8																		
	(7) joindre en annexe : Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le		<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Exercice N</th> </tr> <tr> <th>Charges exceptionnelles</th> <th>Produits exceptionnels</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Amendes</td> <td>39</td> </tr> <tr> <td>Provision PIDR</td> <td>220 843</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>				Exercice N		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	Amendes	39	Provision PIDR	220 843						
	Exercice N																			
Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels																			
Amendes	39																			
Provision PIDR	220 843																			
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Exercice N</th> </tr> <tr> <th>Charges antérieures</th> <th>Produits antérieurs</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>				Exercice N		Charges antérieures	Produits antérieurs											
Exercice N																				
Charges antérieures	Produits antérieurs																			



COPIE CERTIFIEE

CONFORME

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'F. M. L.', written over a horizontal line.

ID LOG SAS

Annexe aux comptes annuels

de l'exercice clos le

31 décembre 2020

Montants exprimés en EUR

Table des matières

1	Faits caractéristiques	2
1.1	Evènements principaux de l'exercice	2
1.2	Evènements post-clôture	2
2	Principes, règles et méthodes comptables	2
3	Informations relatives au bilan	4
3.1	ACTIF	4
3.1.1	Tableau des immobilisations	4
3.1.2	Tableau des amortissements	4
3.1.3	Immobilisations incorporelles	4
3.1.4	Immobilisations corporelles	5
3.1.5	Immobilisations financières	5
3.1.6	Stocks	6
3.1.7	Créances	7
3.1.8	Valeurs mobilières et disponibilités	7
3.1.9	Comptes de régularisation	7
3.1.10	Créances et dettes en devises, écarts de conversion	8
3.2	PASSIF	9
3.2.1	Tableau de variation des capitaux propres	9
3.2.2	Capital	9
3.2.3	Provisions pour risques et charges	9
3.2.4	Dettes financières	10
3.2.5	Autres dettes	11
3.2.6	Comptes de régularisation	11
4	Informations relatives au compte de résultat	12
4.1	Ventilation du chiffre d'affaires par secteur d'activité ou marché géographique	12
4.2	Résultat financier	12
4.3	Résultat exceptionnel	13
4.4	Autres informations sur le compte de résultat	13
4.4.1	Transfert de charges	13
4.4.2	Impôt sur les bénéfices	13
5	Autres informations	15
5.1	Engagements financiers	15
5.1.1	Autres engagements	15
5.2	Effectif moyen	15
5.3	Engagement formation au titre du CPF	15
5.4	Rémunération des dirigeants	15

1 Faits caractéristiques

1.1 Evènements principaux de l'exercice

L'exercice 2020, a été fortement impacté par la pandémie de Covid-19. Les mesures de fermetures administratives ont entraîné des arrêts de services et autres conséquences d'exploitation, dans tous les secteurs d'activités du Groupe.

Pour faire face à cette situation et afin de limiter les effets économiques de l'incapacité temporaire d'exploiter, les différentes sociétés du Groupe ont eu recours aux différents dispositifs de chômage partiel et autres formes de soutien des différents Etats dans lesquels elles sont implantées.

Grâce à sa réactivité pour adapter ses volumes d'approvisionnement en marchandises, à la montée en puissance du commerce numérique et aux négociations menées avec les bailleurs, le Groupe est parvenu à limiter la dégradation de son endettement tout en réalisant les investissements nécessaires à sa transformation numérique.

La société ID Valeurs, holding animatrice et financière du Groupe a, dans ce cadre et dès le premier semestre, sollicité et obtenu le soutien de ses partenaires financiers qui lui ont accordé des financements additionnels, notamment dans le cadre d'un PGE de 120M€ et d'un Prêt Atout BPI de 10M€.

Ces lignes de financements permettent à la SAS ID GROUP, par le bénéfice de la convention Omnium signée avec ID Valeurs, de disposer de sécurités financières suffisantes pour surmonter les effets financiers de la crise économique découlant de la pandémie de Covid-19.

1.2 Evénements post-clôture

Les décisions de fermetures ou restrictions administratives de ce démarrage d'année 2021 empêchent l'exercice normal de l'exploitation du Groupe, mais dans une moindre mesure, comparativement à l'année dernière.

Les différentes sociétés du Groupe ont, de nouveau, eu recours aux différents dispositifs de chômage partiel et autres formes de soutien des différents Etats dans lesquels elles sont implantées.

A la date d'arrêté des comptes, les incidences de cet événement en cours sur l'activité ne remettent pas en cause la situation financière de la société ID Group SAS et de ses filiales, sécurisée, notamment par les différents dispositifs de financements mis en place en 2020.

La continuité d'exploitation des différentes sociétés du Groupe n'est pas menacée dans les 12 prochains mois.

2 Principes, règles et méthodes comptables

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

- Continuité d'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice sur l'autre,
- Indépendance des exercices.

Les comptes ont été établis conformément au PCG, et au règlement comptable de l'ANC (PCG, art. 833-2/1 et art. 832-2/1).

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

Pour les règles et méthodes plus spécifiques appliquées aux différents agrégats du bilan et du compte de résultat, cf. sections ci-dessous.

3 Informations relatives au bilan

3.1 ACTIF

3.1.1 Tableau des immobilisations

Voir tableau 2054 joint en fin de document.

3.1.2 Tableau des amortissements

Voir tableau 2055 joint en fin de document.

3.1.3 Immobilisations incorporelles

3.1.3.1 *Evaluation*

Les immobilisations incorporelles sont inscrites à l'actif du bilan dans le respect du règlement sur les actifs CRC n° 2004-6. Les frais liés à l'acquisition des immobilisations incorporelles sont rattachés à leur coût d'acquisition.

La société est propriétaire des fonds commerciaux et droits aux baux qui figurent à l'actif.

3.1.3.2 *Amortissement*

	Amortissement comptable		Amortissement fiscal	
	Mode	Durée	Mode	Durée
Droit au bail	Non amorti		Non amorti	
Fond commercial	Non amorti		Non amorti	
Logiciel et progiciel	Linéaire	3 ans	Linéaire	12 mois

La différence entre l'amortissement comptable et l'amortissement fiscal est comptabilisée en amortissement dérogatoire.

3.1.3.3 *Dépréciation des immobilisations incorporelles*

Néant

3.1.4 Immobilisations corporelles

3.1.4.1 Evaluation

Les coûts d'emprunt visés à l'article 321-5 modifié du Plan Comptable Général (PCG) sont comptabilisés en charges.

Les droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes liés à l'acquisition des éléments d'actif visés à l'article 321-10 modifié du PCG sont comptabilisés en charges.

Les coûts de développement visés à l'article 311-3 modifié du PCG sont comptabilisés en charges.

Les immobilisations sont comptabilisées à leur coût d'acquisition. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée pour le montant de la différence

Les frais accessoires sont obligatoirement comptabilisés dans le coût d'entrée de l'immobilisation acquise. Les frais d'acquisition d'immobilisations sont incorporables dans le coût d'entrée sur option.

3.1.4.2 Amortissement

	Amortissement comptable		Amortissement fiscal	
	Mode	Durée	Mode	Durée
Matériel & outillage, mat. de présentation	Linéaire	5 à 10 ans	Linéaire	5 à 10 ans
installations générales, agencements	Linéaire	5 ans	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau et informatique	Linéaire	4 à 5 ans	Deg. ou linéaire	4 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	5 ans	Linéaire	5 ans

La différence entre l'amortissement comptable et l'amortissement fiscal est comptabilisée en amortissement dérogatoire.

3.1.5 Immobilisations financières

3.1.5.1 Titres de filiales et participations

Montants exprimés en milliers d'euros

Sociétés filiales	Capitaux propres	Capital détenu	Valeur Brute des titres	Valeur Nette Comptable des titres	VNC des prêts et créances financières	CA HT du dernier exercice clos	Résultat net du dernier exercice clos
France							
ID KIDS LOGISTICS 2	1 162	100%	975	975		10 445	-106
ID KIDS LOGISTICS 3	472	100%	405	405		3 026	-88
International							
Total			1 380	1 380	-		

Les titres de participation ont été évalués à leur valeur d'achat. Une dépréciation est constituée lorsque la valeur d'utilité est inférieure à la valeur comptable. La valeur d'utilité est déterminée sur la base :

- d'une part de la quote-part de détention des capitaux propres sociaux, ajustés, le cas échéant des plus ou moins-values estimées,
- et d'autre part, des perspectives de rentabilité.
-

Les créances rattachées à des participations sont dépréciées en fonction des risques de recouvrement identifiés.

3.1.5.2 Dépréciations des titres

Les dépréciations au 31 décembre 2020 sont les suivantes :

Montants exprimés en milliers d'euros

Titres	Montant de la provision	% de dépréciation
ID KIDS LOGISTICS 2		0%
ID KIDS LOGISTICS 3		0%
Total		

3.1.5.3 Créances immobilisées

Néant

3.1.6 Stocks

3.1.6.1 Etat des stocks

Montants exprimés en milliers d'euros

Catégorie de stocks	Valeur brute 31/12/2020	Dépréciation 2020	Valeur nette 31/12/2020	Valeur nette 31/12/2019
Produits finis			-	
Transit			-	
Matières premières et fournitures	190		190	205
Total	190	-	190	205

3.1.6.2 Valorisation des stocks

Les stocks de matières premières sont évalués à leur coût de revient. Le coût de revient est composé du coût matière, du port lié à l'acheminement des marchandises jusqu'à l'entrepôt, des droits de douane, des frais d'assurance.

Les stocks de produits finis sont évalués selon la méthode du coût unitaire moyen pondéré. Le coût unitaire est composé du prix matière, du port sur achats et des droits de douane et de frais intermédiaires.

3.1.6.3 Dépréciation des stocks

Néant

3.1.7 Créances

3.1.7.1 Classement par échéance

Voir tableau 2057 joint en fin de document.

3.1.7.2 Dépréciation des créances

Les créances sont dépréciées en fonction des risques de recouvrement identifiés.

3.1.7.3 Détail des principaux produits à recevoir

Montants exprimés en milliers d'euros

Nature	Montant
Factures à émettre	0
Avoirs à recevoir	17
Autres produits à recevoir	421
Total	438

3.1.8 Valeurs mobilières et disponibilités

Néant

3.1.9 Comptes de régularisation

3.1.9.1 Charges constatées d'avance

Montants exprimés en milliers d'euros

Nature	Montant
Loyers et droits d'entrée	0
Charges locatives	
Autres charges constatées d'avance	11
Total	11

3.2 PASSIF

3.2.1 Tableau de variation des capitaux propres

Montants exprimés en euros

	Ouverture 2020	Affectation Résultat 2019	Résultat 2020	Augmentation de Capital	Diminution de Capital	Provisions réglementées	Clôture 2020
Capital social	1 630 176						1 630 176
Primes et réserves	1 114 946	8 417					1 123 363
Report à nouveau							
Résultat	8 417	-8 417	-292 251				-292 251
Provisions réglementées							
Total	2 753 539	0	-292 151				2 461 288

3.2.2 Capital

3.2.2.1 Mouvements de l'exercice

Le capital est composé de 203 772 actions d'une valeur nominale de 8 euros.

Filiales	Nombre d'actions	Valeur (en euros)
Position en début d'exercice	203 772	1 630 176
Augmentation de capital		
Diminution de capital		
Position en fin d'exercice	203 772	1 630 176

3.2.2.2 Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la Société

La société ID LOG SAS est consolidée au sein du groupe ID Valeurs SAS.

La société ID Valeurs, inscrite au registre de commerce de Lille Métropole sous le numéro 482 064 771 et domiciliée au 162 Boulevard de Fourmies à Roubaix, établit les comptes consolidés du groupe.

3.2.3 Provisions pour risques et charges

Les risques connus et probables sont provisionnés à la clôture de l'exercice, dès lors qu'ils peuvent être estimés avec une précision suffisante, dans le respect du principe de prudence.

3.2.3.1 *Tableau des provisions pour risques et charges*

	Ouverture 2020	Dotations	Reprises	Autres	Clôture 2020
Prud'hommes	149	18			167
Litiges juridiques					-
Fidélité					-
Stocks					-
Indemnité départ en retraite	260	459	-260		459
Change					-
Résiduels filiales					-
Retour sur ventes					-
Provision pour impôt					-
Autres					-
Total	409	477	-260	-	626

3.2.3.2 *Engagements pris en matière de retraite*

Le montant des droits qui sont provisionnés au titre de l'indemnité de départ à la retraite, s'élève à 459 k€. Ce montant est entièrement comptabilisé en provisions pour risques et charges.

L'avis de la CNCC EC 2018-17 a clarifié le traitement à retenir en normes françaises pour le calcul du taux de turnover. La recommandation est d'inclure uniquement les démissions.

Nous avons tenu compte de ce changement dans le calcul de l'engagement au 31/12/2020. L'impact de ce changement de taux dans le calcul est une dotation complémentaire de 260 K€ au 31/12/2020, comptabilisé en résultat exceptionnel.

Les hypothèses retenues pour le calcul de cette provision sont les suivants :

Nature	Taux	Précisions
Taux d'actualisation	0.56%	Taux de marché au 31/10/2020, fondé sur les obligations d'entreprise de 1ère catégorie (0.64% en n-1)
Taux de progression des salaires	1.86%	Idem n-1
Taux de charges sociales	45%	Idem n-1
Table de mortalité	INSEE	
Table de turn-over		Propre à l'entreprise

3.2.4 *Dettes financières*

3.2.4.1 *Classement par échéance*

Voir tableau 2057, joint en fin de document.

3.2.4.2 *Emprunt et dettes financières divers*

Pour une meilleure compréhension des états financiers, les comptes courants créditeurs sont reclassés en emprunt et dettes financières divers.

3.2.5 Autres dettes

3.2.5.1 Classement par échéance

Voir tableau 2057, joint en fin de document.

3.2.5.2 Charges à payer

Montants exprimés en milliers d'euros

Nature	Montant
Dettes auprès des etab. de crédit	
Dettes financières	
Dettes fournisseurs	621
Avoir à établir	682
Dettes sociales	623
Dettes fiscales	310
Total	2 236

3.2.6 Comptes de régularisation

3.2.6.1 Produits constatés d'avance

Néant

4 Informations relatives au compte de résultat

4.1 Ventilation du chiffre d'affaires par secteur d'activité ou marché géographique

Montants exprimés en milliers d'euros

	France	Hors France	Total
Ventes de marchandises	14		14
Production vendue de services	12 700		12 700
Production vendue de biens			-
Total	12 714	-	12 714

4.2 Résultat financier

Montants exprimés en milliers d'euros

Nature	Montant
Produits financiers	
Dividendes perçus	-
Intérêts des comptes courants	39
Reprise provision risque de change n-1	
Gains de change	
Autres	
Sous-total_Produits financiers	39
Charges financières	
Dépréciation des immo. Financières	
Intérêts des comptes courants	-45
Provision pour risque de change	-2
Pertes de change	
Autres	
Sous-total_Charges financières	-47
Résultat financier	-8

4.3 Résultat exceptionnel

Montants exprimés en milliers d'euros

Nature	Montant
Produits exceptionnels	
Reprises sur amort. Dérogatoire	
Autres	
Sous-total_Produits exceptionnels	0
Charges exceptionnelles	
Pénalités & amendes	
DAP exceptionnelles	-221
Sous-total_Charges exceptionnelles	-221
Résultat exceptionnel	-221

4.4 Autres informations sur le compte de résultat

4.4.1 Transfert de charges

Montants exprimés en milliers d'euros

Nature	Montant
Frais de personnel	14
Total	14

4.4.2 Impôt sur les bénéfices

La société IDLOG SAS est filiale du groupe fiscalement intégré ID Valeurs SA depuis le 01/01/2010.

Dans ce contexte, chaque société se voit imputer l'impôt sur les sociétés dont elle serait redevable dans le cadre d'une imposition séparée. La différence entre l'impôt dû par le groupe et l'impôt imputable à chaque membre participant du groupe intégré est constatée au niveau de la société mère (boni ou mali sur intégration fiscale).

La ventilation de l'impôt sur les bénéfices entre résultat courant et résultat exceptionnel s'établit comme suit :

Montants exprimés en milliers
d'euros

	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net
Rés. Courant avant IS et participation	-87	0	-87
Exceptionnel	-221		-221
Participation	-		-
Crédit d'impôt		16	16
Total	-308	16	-292

5 Autres informations

5.1 Engagements financiers

Néant

5.1.1 Autres engagements

5.1.1.1 Engagements reçus des partenaires

Néant

5.1.1.2 Engagements donnés

Néant

5.1.1.3 Autres

Dans le cadre de notre activité, nous sommes engagés dans des contrats comprenant des clauses de sortie triennales (contrat de bail 3_6_9).

5.2 Effectif moyen

Montants exprimés en ETP (Equivalent Temps Plein)

Catégories de personnel	ETP
Cadres	13
Agents de maîtrise et Techniciens	29
Employés	70
Ouvriers	
Total	112

5.3 Engagement formation au titre du CPF

La société a fait le choix de verser ses cotisations (0.2% de la masse salariale) à l'OPCA, Organisme Paritaire Collecteur Agrée.

5.4 Rémunération des dirigeants

Les rémunérations allouées aux membres des organes de direction ne sont pas spécifiées dans la présente, cela reviendrait à communiquer une rémunération individuelle.

ID LOG
Société par actions simplifiée
au capital de 1 630 176 euros
Siège social : 162 Bd de Fourmies
59100 ROUBAIX
487 868 689 RCS LILLE MÉTROPOLE

EXTRAIT DU PROCÈS VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE
UNIQUE
DU 15 JUIN 2021

L'an deux mille vingt et un,
Le quinze juin à 15 heures 30,
A son siège social,

[...]

PREMIERE DECISION

L'associé unique, connaissance prise du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux comptes relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, approuve les comptes annuels de cet exercice, tels qu'il lui ont été présentés, lesdits comptes se soldant par une perte de (292 251) €.

Il approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

L'associé unique, statuant en application de l'article 223 quater du Code général des impôts, prend acte de l'absence de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

En conséquence, l'associé unique donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de leur mandat pour ce premier exercice social.

Décision adoptée.

DEUXIEME DECISION

Affectation du résultat

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice, soit la somme de (292 251) euros comme suit :

Aux autres réserves	(292 251) €
<i>Pour la porter de 960 337 € à 668 086 €</i>	

Total affecté :	(292 251) €
------------------------	--------------------





Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2020)

A l'Associé unique
ID LOG
162 Boulevard de Fourmies
59100 Roubaix

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ID LOG relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

PricewaterhouseCoopers Audit, Bâtiment ONIX 594 Avenue Willy Brandt, 59777 EURLILLE
Téléphone: +33 (0)3 20 12 49 00, www.pwc.fr

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France. Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Versailles et du Centre. Société par Actions Simplifiée au capital de 2 510 460 €. Siège social : 63 rue de Villiers 92200 Neuilly-sur-Seine. RCS Nanterre 672 006 483. TVA n° FR 76 672 006 483. Siret 672 006 483 00362. Code APE 6920 Z. Bureaux : Bordeaux, Grenoble, Lille, Lyon, Marseille, Metz, Nantes, Neuilly-Sur-Seine, Nice, Poitiers, Rennes, Rouen, Strasbourg, Toulouse.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues ainsi que sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

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

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

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

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

Fait à Neuilly-sur-Seine, le 3 juin 2021

Le Commissaire aux comptes
PricewaterhouseCoopers Audit



Alexandre Decrand

Désignation de l'entreprise : SAS ID LOG			Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12					
Adresse de l'entreprise 162 Boulevard DE FOURMIES 59100 ROUBAIX			Durée de l'exercice précédent* 12					
Numéro SIRET* 4 8 7 8 6 8 6 8 9 0 0 0 1 8			Néant ☐ *					
			Exercice N clos le. 31122020		N-1 31122019			
			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3			
					Net 4			
Capital souscrit non appelé (I) AA								
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB		AC				
		Frais de développement * CX		CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires AF	5 111	AG	5 111			
		Fonds commercial (1) AH		AI				
		Autres immobilisations incorporelles AJ		AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN		AO				
		Constructions AP		AQ				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	6 298 304	AS	5 339 560	958 743	966 169	
		Autres immobilisations corporelles AT	695 664	AU	593 005	102 658	92 735	
		Immobilisations en cours AV		AW			109 296	
		Avances et acomptes AX		AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT				
		Autres participations CU	1 380 348	CV		1 380 348	1 380 348	
		Créances rattachées à des participations BB		BC				
		Autres titres immobilisés BD		BE				
		Prêts BF		BG				
		Autres immobilisations financières* BH		BI			353 251	
	TOTAL (II) BJ			8 379 428	BK	5 937 678	2 441 750	2 901 801
	ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL	189 560	BM		189 560	205 235
En cours de production de biens BN				BO				
En cours de production de services BP				BQ				
Produits intermédiaires et finis BR				BS				
Marchandises BT				BU				
CRÉANCES		Avances et acomptes versés sur commandes BV		BW				
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	1 242 986	BY		1 242 986	1 489 412	
		Autres créances (3) BZ	2 487 028	CA		2 487 028	1 586 751	
DIVERS		Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD		CE				
	Disponibilités CF	21 738	CG		21 738	19 179		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)* CH	10 540	CI		10 540	12 004		
	TOTAL (III) CJ	3 951 854	CK		3 951 854	3 312 582		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW							
	Primes de remboursement des obligations (V) CM							
	Ecarts de conversion actif* (VI) CN							
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	12 331 283	IA	5 937 678	6 393 605	6 214 383		
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'un an	CR		
Clause de réserve de propriété :*			Immobilisations :	Stocks :			Créances :	

Désignation de l'entreprise <u>SAS ID LOG</u>			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N - 1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : <u>1 630 176</u>)	DA	1 630 176	1 630 176
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	7	7
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <u>EK</u>)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	163 017	163 017
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <u>B1</u>)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <u>EJ</u>)	DG	960 337	951 921
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(292 251)	8 416
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	2 461 287	2 753 538
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	166 515	149 015
	Provisions pour charges	DQ	459 536	259 761
	TOTAL (III)	DR	626 051	408 776
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		780
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <u>EI</u>)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	982 988	1 525 031
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 135 350	940 097
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	29 625	98 582
	Autres dettes	EA	1 158 302	487 576
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	3 306 266	3 052 068
	Ecarts de conversion passif* (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	6 393 605	6 214 383
RENOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
	{ Ecart de réévaluation libre	ID		
	{ Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	3 306 266	3 052 069
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		780

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

Désignation de l'entreprise : SAS ID LOG							Néant ☐ *
		Exercice N					Exercice (N - 1)
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	14 632	FB		FC	7 553
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens *} \\ \text{services *} \end{array} \right.$	FD		FE		FF	
		FG	12 699 657	FH		FI	15 603 668
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	12 714 289	FK		FL	15 611 221
	Production stockée*					FM	
	Production immobilisée*					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	10 311
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	273 878
	Autres produits (1) (11)					FQ	342
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	12 998 821
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	881 002
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	15 675
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	7 170 055
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	676 705
	Salaires et traitements*					FY	2 891 390
	Charges sociales (10)					FZ	1 002 802
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements*} \\ - \text{dotations aux provisions*} \end{array} \right.$				GA	184 063
						GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	256 193
	Autres charges (12)					GE	815
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	13 078 703
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	(79 881)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	39 000
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	151
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
	Total des produits financiers (V)					GP	39 152
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	45 074
	Différences négatives de change					GS	1 684
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	46 759
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(7 606)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(87 488)

Néant ☐ *

Cegid Group

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

FINANCIÈRES

INCORP.

CORPORELLES

Cegid Group

Désignation de l'entreprise										SAS ID LOG		Néant		*
CADRE A		IMMOBILISATIONS					Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
							1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		3			

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

Désignation de l'entreprise SAS ID LOG

Néant ☐ *

CADRE A

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II	PE	5 111	PF		PG		PH	5 111
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements, aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	5 176 837	QA	162 723	QB		QC	5 339 560
Autres	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	140 628	QE	10 810	QF		QG	151 438
immobilisations corporelles	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	431 037	QM	10 529	QN		QO	441 566
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	5 748 503	QV	184 063	QW		QX	5 932 566
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	5 753 615	ØP	184 063	ØQ		ØR	5 937 678

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais établissements TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6
Autres immob. incor- porelles TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6
	Sur sol d'autrui	R7	R8	S1	S2	S3	S4
	Ins. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	T1	T2
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV	NL			NM			NO
Total général (I+II+III+IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)	NW	Total général non ventilé (NS+NT+NU)		NY	Total général non ventilé (NW-NY)		NZ

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE
AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES
SUR PLUSIEURS EXERCICES*Montant net au début
de l'exercice

Augmentations

Dotations de l'exercice
aux amortissementsMontant 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 SAS ID LOG

Néant ☐ *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4		
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF		
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI		
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO		
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR		
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU		
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		
		259 761	459 536	259 761	459 536		
	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	5W	5X	5Y		
	149 015	17 500		166 515			
TOTAL II	5Z	408 776	477 036	259 761	TX	626 051	
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	6U	6V	6W		
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A		
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA		
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		7C	408 776	477 036	259 761	UD
Dont dotations et reprises	– d'exploitation	UE	256 193	259 761			
	– financières	UG					
	– exceptionnelles	UJ	220 843				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I.						10	

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

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

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS ID LOG										Néant ☐ *		
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)			UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières			UT		UV		UW				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA								
	Autres créances clients			UX	1 242 986		1 242 986					
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée) UO)			ZI								
	Personnel et comptes rattachés			UY	36 312		36 312					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ								
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM								
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	284 510		284 510					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN								
		Divers		VP	421 620		421 620					
	Groupe et associés (2)			VC	1 727 246		1 727 246					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	17 338		17 338					
	Charges constatées d'avance			VS	10 540		10 540					
TOTAUX			VT	3 740 556	VU	3 740 556	VV					
RENOIS	(1)	Montant des	– Prêts accordés en cours d'exercice	VD								
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	– Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE								
				VF								
CADRE B		ÉTAT DES DETTES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)			7Y									
Autres emprunts obligataires (1)			7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG									
	à plus d'1 an à l'origine		VH									
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			8A									
Fournisseurs et comptes rattachés			8B	982 988		982 988						
Personnel et comptes rattachés			8C	484 138		484 138						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			8D	335 370		335 370						
État et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices		8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW									
publiques	Obligations cautionnées		VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	315 840		315 840						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			8J	29 625		29 625						
Groupe et associés (2)			VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)			8K	1 158 302		1 158 302						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *			ZZ									
Produits constatés d'avance			8L									
TOTAUX			VY	3 306 266	VZ	3 306 266						
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL					
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032							

Table des matières

1	Faits caractéristiques	2
1.1	Evènements principaux de l'exercice	2
1.2	Evènements post-clôture	2
2	Principes, règles et méthodes comptables	2
3	Informations relatives au bilan	4
3.1	ACTIF	4
3.1.1	Tableau des immobilisations	4
3.1.2	Tableau des amortissements	4
3.1.3	Immobilisations incorporelles	4
3.1.4	Immobilisations corporelles	5
3.1.5	Immobilisations financières	5
3.1.6	Stocks	6
3.1.7	Créances	7
3.1.8	Valeurs mobilières et disponibilités	7
3.1.9	Comptes de régularisation	7
3.1.10	Créances et dettes en devises, écarts de conversion	8
3.2	PASSIF	9
3.2.1	Tableau de variation des capitaux propres	9
3.2.2	Capital	9
3.2.3	Provisions pour risques et charges	9
3.2.4	Dettes financières	10
3.2.5	Autres dettes	11
3.2.6	Comptes de régularisation	11
4	Informations relatives au compte de résultat	12
4.1	Ventilation du chiffre d'affaires par secteur d'activité ou marché géographique	12
4.2	Résultat financier	12
4.3	Résultat exceptionnel	13
4.4	Autres informations sur le compte de résultat	13
4.4.1	Transfert de charges	13
4.4.2	Impôt sur les bénéfices	13
5	Autres informations	15
5.1	Engagements financiers	15
5.1.1	Autres engagements	15
5.2	Effectif moyen	15
5.3	Engagement formation au titre du CPF	15
5.4	Rémunération des dirigeants	15

1 Faits caractéristiques

1.1 Evénements principaux de l'exercice

L'exercice 2020, a été fortement impacté par la pandémie de Covid-19. Les mesures de fermetures administratives ont entraîné des arrêts de services et autres conséquences d'exploitation, dans tous les secteurs d'activités du Groupe.

Pour faire face à cette situation et afin de limiter les effets économiques de l'incapacité temporaire d'exploiter, les différentes sociétés du Groupe ont eu recours aux différents dispositifs de chômage partiel et autres formes de soutien des différents Etats dans lesquels elles sont implantées.

Grâce à sa réactivité pour adapter ses volumes d'approvisionnement en marchandises, à la montée en puissance du commerce numérique et aux négociations menées avec les bailleurs, le Groupe est parvenu à limiter la dégradation de son endettement tout en réalisant les investissements nécessaires à sa transformation numérique.

La société ID Valeurs, holding animatrice et financière du Groupe a, dans ce cadre et dès le premier semestre, sollicité et obtenu le soutien de ses partenaires financiers qui lui ont accordé des financements additionnels, notamment dans le cadre d'un PGE de 120M€ et d'un Prêt Atout BPI de 10M€.

Ces lignes de financements permettent à la SAS ID GROUP, par le bénéfice de la convention Omnium signée avec ID Valeurs, de disposer de sécurités financières suffisantes pour surmonter les effets financiers de la crise économique découlant de la pandémie de Covid-19.

1.2 Evénements post-clôture

Les décisions de fermetures ou restrictions administratives de ce démarrage d'année 2021 empêchent l'exercice normal de l'exploitation du Groupe, mais dans une moindre mesure, comparativement à l'année dernière.

Les différentes sociétés du Groupe ont, de nouveau, eu recours aux différents dispositifs de chômage partiel et autres formes de soutien des différents Etats dans lesquels elles sont implantées.

A la date d'arrêté des comptes, les incidences de cet événement en cours sur l'activité ne remettent pas en cause la situation financière de la société ID Group SAS et de ses filiales, sécurisée, notamment par les différents dispositifs de financements mis en place en 2020.

La continuité d'exploitation des différentes sociétés du Groupe n'est pas menacée dans les 12 prochains mois.

2 Principes, règles et méthodes comptables

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

- Continuité d'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice sur l'autre,
- Indépendance des exercices.

Les comptes ont été établis conformément au PCG, et au règlement comptable de l'ANC (PCG, art. 833-2/1 et art. 832-2/1).

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

Pour les règles et méthodes plus spécifiques appliquées aux différents agrégats du bilan et du compte de résultat, cf. sections ci-dessous.

3 Informations relatives au bilan

3.1 ACTIF

3.1.1 Tableau des immobilisations

Voir tableau 2054 joint en fin de document.

3.1.2 Tableau des amortissements

Voir tableau 2055 joint en fin de document.

3.1.3 Immobilisations incorporelles

3.1.3.1 *Evaluation*

Les immobilisations incorporelles sont inscrites à l'actif du bilan dans le respect du règlement sur les actifs CRC n° 2004-6. Les frais liés à l'acquisition des immobilisations incorporelles sont rattachés à leur coût d'acquisition.

La société est propriétaire des fonds commerciaux et droits aux baux qui figurent à l'actif.

3.1.3.2 *Amortissement*

	Amortissement comptable		Amortissement fiscal	
	Mode	Durée	Mode	Durée
Droit au bail	Non amorti		Non amorti	
Fond commercial	Non amorti		Non amorti	
Logiciel et progiciel	Linéaire	3 ans	Linéaire	12 mois

La différence entre l'amortissement comptable et l'amortissement fiscal est comptabilisée en amortissement dérogatoire.

3.1.3.3 *Dépréciation des immobilisations incorporelles*

Néant

3.1.4 Immobilisations corporelles

3.1.4.1 Evaluation

Les coûts d'emprunt visés à l'article 321-5 modifié du Plan Comptable Général (PCG) sont comptabilisés en charges.

Les droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes liés à l'acquisition des éléments d'actif visés à l'article 321-10 modifié du PCG sont comptabilisés en charges.

Les coûts de développement visés à l'article 311-3 modifié du PCG sont comptabilisés en charges.

Les immobilisations sont comptabilisées à leur coût d'acquisition. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée pour le montant de la différence

Les frais accessoires sont obligatoirement comptabilisés dans le coût d'entrée de l'immobilisation acquise. Les frais d'acquisition d'immobilisations sont incorporables dans le coût d'entrée sur option.

3.1.4.2 Amortissement

	Amortissement comptable		Amortissement fiscal	
	Mode	Durée	Mode	Durée
Matériel & outillage, mat. de présentation	Linéaire	5 à 10 ans	Linéaire	5 à 10 ans
installations générales, agencements	Linéaire	5 ans	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau et informatique	Linéaire	4 à 5 ans	Deg. ou linéaire	4 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	5 ans	Linéaire	5 ans

La différence entre l'amortissement comptable et l'amortissement fiscal est comptabilisée en amortissement dérogatoire.

3.1.5 Immobilisations financières

3.1.5.1 Titres de filiales et participations

Montants exprimés en milliers d'euros

Sociétés filiales	Capitaux propres	Capital détenu	Valeur Brute des titres	Valeur Nette Comptable des titres	VNC des prêts et créances financières	CA HT du dernier exercice clos	Résultat net du dernier exercice clos
France							
ID KIDS LOGISTICS 2	1 162	100%	975	975		10 445	-106
ID KIDS LOGISTICS 3	472	100%	405	405		3 026	-88
International							
Total			1 380	1 380	-		

Les titres de participation ont été évalués à leur valeur d'achat. Une dépréciation est constituée lorsque la valeur d'utilité est inférieure à la valeur comptable. La valeur d'utilité est déterminée sur la base :

- d'une part de la quote-part de détention des capitaux propres sociaux, ajustés, le cas échéant des plus ou moins-values estimées,
- et d'autre part, des perspectives de rentabilité.
-

Les créances rattachées à des participations sont dépréciées en fonction des risques de recouvrement identifiés.

3.1.5.2 Dépréciations des titres

Les dépréciations au 31 décembre 2020 sont les suivantes :

Montants exprimés en milliers d'euros

Titres	Montant de la provision	% de dépréciation
ID KIDS LOGISTICS 2		0%
ID KIDS LOGISTICS 3		0%
Total		

3.1.5.3 Créances immobilisées

Néant

3.1.6 Stocks

3.1.6.1 Etat des stocks

Montants exprimés en milliers d'euros

Catégorie de stocks	Valeur brute 31/12/2020	Dépréciation 2020	Valeur nette 31/12/2020	Valeur nette 31/12/2019
Produits finis			-	
Transit			-	
Matières premières et fournitures	190		190	205
Total	190	-	190	205

3.1.6.2 Valorisation des stocks

Les stocks de matières premières sont évalués à leur coût de revient. Le coût de revient est composé du coût matière, du port lié à l'acheminement des marchandises jusqu'à l'entrepôt, des droits de douane, des frais d'assurance.

Les stocks de produits finis sont évalués selon la méthode du coût unitaire moyen pondéré. Le coût unitaire est composé du prix matière, du port sur achats et des droits de douane et de frais intermédiaires.

3.1.6.3 *Dépréciation des stocks*

Néant

3.1.7 Créances

3.1.7.1 *Classement par échéance*

Voir tableau 2057 joint en fin de document.

3.1.7.2 *Dépréciation des créances*

Les créances sont dépréciées en fonction des risques de recouvrement identifiés.

3.1.7.3 *Détail des principaux produits à recevoir*

Montants exprimés en milliers d'euros

Nature	Montant
Factures à émettre	0
Avoirs à recevoir	17
Autres produits à recevoir	421
Total	438

3.1.8 Valeurs mobilières et disponibilités

Néant

3.1.9 Comptes de régularisation

3.1.9.1 *Charges constatées d'avance*

Montants exprimés en milliers d'euros

Nature	Montant
Loyers et droits d'entrée	0
Charges locatives	
Autres charges constatées d'avance	11
Total	11

3.2 PASSIF

3.2.1 Tableau de variation des capitaux propres

Montants exprimés en euros

	Ouverture 2020	Affectation Résultat 2019	Résultat 2020	Augmentation de Capital	Diminution de Capital	Provisions réglementées	Clôture 2020
Capital social	1 630 176						1 630 176
Primes et réserves	1 114 946	8 417					1 123 363
Report à nouveau							
Résultat	8 417	-8 417	-292 251				-292 251
Provisions réglementées							
Total	2 753 539	0	-292 151				2 461 288

3.2.2 Capital

3.2.2.1 Mouvements de l'exercice

Le capital est composé de 203 772 actions d'une valeur nominale de 8 euros.

Filiales	Nombre d'actions	Valeur (en euros)
Position en début d'exercice	203 772	1 630 176
Augmentation de capital		
Diminution de capital		
Position en fin d'exercice	203 772	1 630 176

3.2.2.2 Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la Société

La société ID LOG SAS est consolidée au sein du groupe ID Valeurs SAS.

La société ID Valeurs, inscrite au registre de commerce de Lille Métropole sous le numéro 482 064 771 et domiciliée au 162 Boulevard de Fourmies à Roubaix, établit les comptes consolidés du groupe.

3.2.3 Provisions pour risques et charges

Les risques connus et probables sont provisionnés à la clôture de l'exercice, dès lors qu'ils peuvent être estimés avec une précision suffisante, dans le respect du principe de prudence.

3.2.3.1 Tableau des provisions pour risques et charges

	Ouverture 2020	Dotations	Reprises	Autres	Clôture 2020
Prud'hommes	149	18			167
Litiges juridiques					-
Fidélité					-
Stocks					-
Indemnité départ en retraite	260	459	-260		459
Change					-
Résiduels filiales					-
Retour sur ventes					-
Provision pour impôt					-
Autres					-
Total	409	477	-260	-	626

3.2.3.2 Engagements pris en matière de retraite

Le montant des droits qui sont provisionnés au titre de l'indemnité de départ à la retraite, s'élève à 459 k€. Ce montant est entièrement comptabilisé en provisions pour risques et charges. L'avis de la CNCC EC 2018-17 a clarifié le traitement à retenir en normes françaises pour le calcul du taux de turnover. La recommandation est d'inclure uniquement les démissions. Nous avons tenu compte de ce changement dans le calcul de l'engagement au 31/12/2020. L'impact de ce changement de taux dans le calcul est une dotation complémentaire de 260 K€ au 31/12/2020, comptabilisé en résultat exceptionnel.

Les hypothèses retenues pour le calcul de cette provision sont les suivants :

Nature	Taux	Précisions
Taux d'actualisation	0.56%	Taux de marché au 31/10/2020, fondé sur les obligations d'entreprise de 1ère catégorie (0.64% en n-1)
Taux de progression des salaires	1.86%	Idem n-1
Taux de charges sociales	45%	Idem n-1
Table de mortalité	INSEE	
Table de turn-over		Propre à l'entreprise

3.2.4 Dettes financières

3.2.4.1 Classement par échéance

Voir tableau 2057, joint en fin de document.

3.2.4.2 Emprunt et dettes financières divers

Pour une meilleure compréhension des états financiers, les comptes courants créditeurs sont reclassés en emprunt et dettes financières divers.

3.2.5 Autres dettes

3.2.5.1 Classement par échéance

Voir tableau 2057, joint en fin de document.

3.2.5.2 Charges à payer

Montants exprimés en milliers d'euros

Nature	Montant
Dettes auprès des etab. de crédit	
Dettes financières	
Dettes fournisseurs	621
Avoir à établir	682
Dettes sociales	623
Dettes fiscales	310
Total	2 236

3.2.6 Comptes de régularisation

3.2.6.1 Produits constatés d'avance

Néant

4 Informations relatives au compte de résultat

4.1 Ventilation du chiffre d'affaires par secteur d'activité ou marché géographique

Montants exprimés en milliers d'euros

	France	Hors France	Total
Ventes de marchandises	14		14
Production vendue de services	12 700		12 700
Production vendue de biens			-
Total	12 714	-	12 714

4.2 Résultat financier

Montants exprimés en milliers d'euros

Nature	Montant
Produits financiers	
Dividendes perçus	-
Intérêts des comptes courants	39
Reprise provision risque de change n-1	
Gains de change	
Autres	
Sous-total Produits financiers	39
Charges financières	
Dépréciation des immo. Financières	
Intérêts des comptes courants	-45
Provision pour risque de change	-2
Pertes de change	
Autres	
Sous-total Charges financières	-47
Résultat financier	-8

4.3 Résultat exceptionnel

Montants exprimés en milliers d'euros

Nature	Montant
Produits exceptionnels	
Reprises sur amort. Dérogatoire	
Autres	
Sous-total _Produits exceptionnels	0
Charges exceptionnelles	
Pénalités & amendes	
DAP exceptionnelles	-221
Sous-total _Charges exceptionnelles	-221
Résultat exceptionnel	-221

4.4 Autres informations sur le compte de résultat

4.4.1 Transfert de charges

Montants exprimés en milliers d'euros

Nature	Montant
Frais de personnel	14
Total	14

4.4.2 Impôt sur les bénéfices

La société IDLOG SAS est filiale du groupe fiscalement intégré ID Valeurs SA depuis le 01/01/2010.

Dans ce contexte, chaque société se voit imputer l'impôt sur les sociétés dont elle serait redevable dans le cadre d'une imposition séparée. La différence entre l'impôt dû par le groupe et l'impôt imputable à chaque membre participant du groupe intégré est constatée au niveau de la société mère (boni ou mali sur intégration fiscale).

La ventilation de l'impôt sur les bénéfices entre résultat courant et résultat exceptionnel s'établit comme suit :

Montants exprimés en milliers d'euros

	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net
Rés. Courant avant IS et participation	-87	0	-87
Exceptionnel	-221		-221
Participation	-		-
Crédit d'impôt		16	16
Total	-308	16	-292

5 Autres informations

5.1 Engagements financiers

Néant

5.1.1 Autres engagements

5.1.1.1 Engagements reçus des partenaires

Néant

5.1.1.2 Engagements donnés

Néant

5.1.1.3 Autres

Dans le cadre de notre activité, nous sommes engagés dans des contrats comprenant des clauses de sortie triennales (contrat de bail 3_6_9).

5.2 Effectif moyen

Montants exprimés en ETP (Equivalent Temps Plein)

Catégories de personnel	ETP
Cadres	13
Agents de maîtrise et Techniciens	29
Employés	70
Ouvriers	
Total	112

5.3 Engagement formation au titre du CPF

La société a fait le choix de verser ses cotisations (0.2% de la masse salariale) à l'OPCA, Organisme Paritaire Collecteur Agrée.

5.4 Rémunération des dirigeants

Les rémunérations allouées aux membres des organes de direction ne sont pas spécifiées dans la présente, cela reviendrait à communiquer une rémunération individuelle.