

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 15/07/2022 sous le numéro de dépôt 18530

225018530 LH

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, N-1 31122021 31122020				
		Brut 1 Amortissements, provisions 2 Net 3 Net 4				
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I) AA					
	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			
	Terrains AN		AO			
	Constructions AP		AQ			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	6 344 274	AS	5 516 750	827 523 958 743	
	Autres immobilisations corporelles AT	785 176	AU	622 942	162 233 102 658	
	Immobilisations en cours AV	15 233	AW		15 233	
	Avances et acomptes AX	21 371	AY		21 371	
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT			
	Autres participations CU	1 380 348	CV	118 376 1 261 972	1 380 348	
	Créances rattachées à des participations BB		BC			
	Autres titres immobilisés BD		BE			
	Prêts BF		BG			
	Autres immobilisations financières* BH		BI			
TOTAL (II) BJ		8 551 515	BK	6 263 181	2 288 334 2 441 750	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL	287 386	BM		287 386 189 560
		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	1 296 725	BY		1 296 725 1 242 986
		Autres créances (3) BZ	637 969	CA		637 969 2 487 028
		Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres) CD		CE		
DIVERS	Disponibilités CF	850 500	CG		850 500 21 738	
	Charges constatées d'avance (3)* CH	71 050	CI		71 050 10 540	
	TOTAL (III) CJ	3 143 632	CK		3 143 632 3 951 854	
	Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW				
		Primes de remboursement des obligations (V) CM				
		Ecart de conversion actif* (VI) CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		11 695 147	IA	6 263 181 5 431 966	6 393 605	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(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

COPIE CERTIFIEE
CONFORME

Fjh

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

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
	Ecart 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'œuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	668 086
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	11 485
	Subventions d'investissement	DJ	(292 251)
Provisions réglementées *		DK	
TOTAL (I)		DL	2 472 772
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	221 015
	Provisions pour charges	DQ	402 554
	TOTAL (III)	DR	623 569
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	619
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	10 873
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 080 088
	Dettes fiscales et sociales	DY	729 248
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	29 625
	Autres dettes	EA	514 794
	Compte régul. Produits constatés d'avance (4)	EB	
TOTAL (IV)		EC	2 335 625
Ecart de conversion passif* (V)		ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	5 431 966
RENOVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB	
	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC	
	(2) Dont Écart 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	2 335 624
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	619

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

Désignation de l'entreprise : SAS ID LOG		Exercice N		Exercice (N - 1)				
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	49 572	FB	FC	49 572	14 632	
	Production vendue { biens * services *	FD		FE	FF			
		FG	12 808 071	FH	FI	12 808 071	12 699 657	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	12 857 644	FK	FL	12 857 644	12 714 289	
	Production stockée*			FM				
	Production immobilisée*			FN				
	Subventions d'exploitation			FO	1 324	10 311		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)			FP	558 348	273 878		
	Autres produits (1) (11)			FQ	55	342		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	13 417 372	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	1 247 906	881 002		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV	(97 826)	15 675		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*			FW	7 368 089	7 170 055		
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	213 468	676 705		
	Salaires et traitements*			FY	3 054 216	2 891 390		
	Charges sociales (10)			FZ	1 007 667	1 002 802		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION { Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* dotations aux provisions* Sur actif circulant : dotations aux provisions* Pour risques et charges : dotations aux provisions			GA	207 126	184 063		
				GB				
Autres charges (12)			GC					
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GD	474 554	256 193		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GE	458	815		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)			GF	13 475 661	13 078 703		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)			GG	(58 288)	(79 881)		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GH				
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GI				
PRODUITS FINANCIERS	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GJ		39 000		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GK				
	Différences positives de change			GL				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GM				
Total des produits financiers (V)				GN		151		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GO				
	Intérêts et charges assimilées (6)			GP		39 152		
	Différences négatives de change			GQ	118 376			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GR	2 548	45 074		
Total des charges financières (VI)				GS		1 684		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GT				
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GU	120 924	46 759		
				GV	(120 924)	(7 606)		
				GW	(179 212)	(87 488)		

(RENVIS : 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	179 738
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	179 738
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	39
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	5 000
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	220 843
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	220 882
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(220 882)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(15 960)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	13 597 110
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	13 330 225
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(292 251)
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY	
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier *	HP	
	{ - Crédit-bail immobilier	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
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	45 074
	(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)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	AI	14 117
	(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	50	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	A6		
facultatifs obligatoires A9			
Dont cotisations facultatives Madelin A7			
Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
(7) joindre en annexe) : Détails des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le		Exercice N	
Dégrèvement impôt		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Litige		5 000	179 738
(8) Détails des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

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



ID LOG SAS

Annexe aux comptes annuels

de l'exercice clos le

31 décembre 2021

Montants exprimés en EUR

COPIE CERTIFIEE

CONFORME



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	3
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

La société ID LOG exerce son activité de prestations de traitement logistique, de transport, de stockage de marchandises au bénéfice des Marques du Groupe.

L'activité d'ID LOG a continué d'être impactée par l'épidémie de Covid-19, qui a entraîné notamment :

- une baisse d'activité consécutive à la fermeture des magasins OKAÏDI pendant la pandémie
- une réorganisation mondiale des chaînes logistiques amont;
- une hausse particulière des coûts de l'énergie et transport, dans le contexte de la reprise économique constatée en 2021.

1.2 Evénements post-clôture

Aucun événement majeur n'est intervenu depuis la clôture de l'exercice écoulé.

La société ID LOG poursuit son activité en matière de logistique, transport et stockage afin d'améliorer les services rendus à ses clients.

La survenance de la guerre en Ukraine n'a pas d'impact majeur à date sur la société, celle-ci n'exploitant aucun magasin directement en Ukraine ou en Russie.



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

ID LOG SAS

Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021



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	1 055	100%	975	868		11 945	-187
ID KIDS LOGISTICS 3	384	100%	405	394		3 955	10
International							
Total			1 380	1 262	-		

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 2021 sont les suivantes :

Montants exprimés en milliers d'euros

Titres	Montant de la provision	% de dépréciation
ID KIDS LOGISTICS 2	107	11%
ID KIDS LOGISTICS 3	11	3%
Total	118	

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 31/12/2021	Dépréciation 2021	Valeur nette 31/12/2021	Valeur nette 31/12/2020
Produits finis			-	-
Transit			-	-
Matières premières et fournitures	287		287	190
Total	287	-	287	190

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	11
Avoirs à recevoir	3
Autres produits à recevoir	309
Total	323

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	57
Autres charges constatées d'avance	14
Total	71

3.1.10 Créances et dettes en devises, écarts de conversion

Néant

ID LOG SAS

Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021



3.2

3.2.1 Tableau de variation des capitaux propres

Montants
exprimés en
euros

	Ouverture 2021	Affectation Résultat 2020	Résultat 2021	Augmentation de Capital	Diminution de Capital	Provisions réglementées	Clôture 2021
Capital social	1 630 176						1 630 176
Primes et réserves	1 123 362	-292 251					831 111
Report à nouveau							
Résultat	-292 251	292 251	11 485				11 485
Provisions réglementées							
Total	2 461 287						2 472 772

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

1.

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 2021	Dotations	Reprises	Autres	Clôture 2021
Prud'hommes	167	72	-18		222
Litiges juridiques	-				-
Fidélité	-				-
Stocks	-				-
Indemnité départ en retraite	459	402	-459		402
Change	-				-
Résiduels filiales	-				-
Retour sur ventes	-				-
Provision pour impôt	-				-
Autres	-				-
Total	626	474	-477	-	624

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 402 K€. Ce montant est entièrement comptabilisé en provisions pour risques et charges.



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

Nature	Taux	Précisions
Taux d'actualisation	0.85%	défini par référence aux taux d'émission des obligations du secteur privé de grande qualité (cotées AA ou AAA) en euros pour des durées comparables à la duration des engagements (16,5 ans).
Taux de progression des salaires	Application de la progression constatée en 2021 par rapport à 2020 sur effectifs comparables	
Taux de charges sociales	50% Cadres 45% Non Cadres	Idem n-1
Table de mortalité	INSEE	dernières tables homme/femme publiées
Table de turn-over	Table interne non modifiée cette année à l'exception des taux sur la tranche d'âge > 60 ans qui ont été remis à zéro	

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	660
Avoir à établir	515
Dettes sociales	564
Dettes fiscales	13
Total	1 752

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	49		49
Production vendue de services	12 808		12 808
Production vendue de biens			-
Total	12 857	-	12 857

4.2 Résultat financier

Montants exprimés en milliers d'euros

Nature	Montant
Produits financiers	
Dividendes perçus	-
Intérêts des comptes courants	-
Reprise provision risque de change n-1	
Gains de change	-
Autres	
Sous-total Produits financiers	-
Charges financières	
Dépréciation des immo. Financières	-118
Intérêts des comptes courants	-3
Provision pour risque de change	-
Pertes de change	
Autres	
Sous-total Charges financières	-121
Résultat financier	-121



4.3 Résultat exceptionnel

Montants exprimés en milliers d'euros

Nature	Montant
Produits exceptionnels	
Dégrèvement impôt	180
Autres	
Sous-total Produits exceptionnels	0
Charges exceptionnelles	
Pénalités & amendes	
Litige	-5
Sous-total Charges exceptionnelles	-175
Résultat exceptionnel	-175

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	81
Total	81

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).

ID LOG SAS

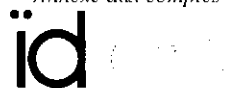
Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021



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	- 179		- 179
Exceptionnel	175		175
Participation	-		-
Crédit d'impôt		16	16
Total	- 4	16	12



1 Autres informations

1.1 Engagements financiers

Néant

4.4.3 Autres engagements

4.4.3.1 Engagements reçus des partenaires

Banque émettrice	Type de garantie	Objet de couverture	Montant	Devise	Fin validité
CIC	CAUTION BANCAIRE	GARANTIE DE LOYER	274 713,60	EUR	17/04/2029

4.4.3.2 Engagements donnés

Néant

4.4.3.3 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).

4.5 Effectif moyen

Montants exprimés en ETP (Equivalent Temps Plein)

Catégories de personnel	ETP
Cadres	12
Agents de maîtrise et Techniciens	30
Employés	72
Ouvriers	
Total	113

4.6 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 Agréé.

4.7 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 SAS

Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021

idlog

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 28 JUIN 2022

L'an deux mille vingt et deux,
Le vingt-huit 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 2021, approuve les comptes annuels de cet exercice, tels qu'ils lui ont été présentés, lesdits comptes se soldant par un bénéfice de 11 485 €.

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 le bénéfice de l'exercice, soit la somme de 11 485 euros comme suit :

Aux autres réserves	11 485 €
<i>Pour la porter de 668 086 € à 679 571 €</i>	

Total affecté :	11 485 €
------------------------	-----------------



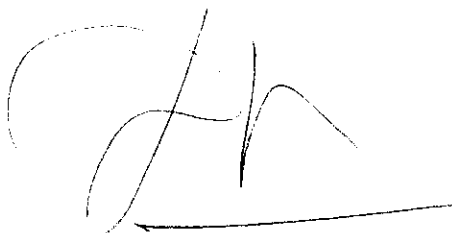
Rappel des dividendes distribués

L'associé unique, prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes, depuis la constitution de la société.

Décision adoptée.

[...]

Pour extrait certifié conforme
Le Président
La société ID GROUP
Représenté par Monsieur Didier SOUFLET

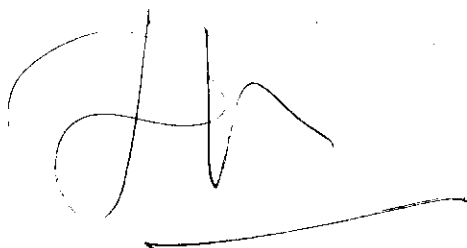
A handwritten signature in black ink, appearing to be 'DS' or similar, with a long horizontal line extending to the right.

ID LOG

Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2021)

COPIE CERTIFIEE
CONFORME

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'H' followed by a horizontal line.



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2021)

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 2021, 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 2021 à la date d'émission de notre rapport.

*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.

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.

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 17 juin 2022

Le Commissaire aux comptes
PricewaterhouseCoopers Audit

A handwritten signature in black ink, consisting of a vertical line and a horizontal line intersecting, with a small loop at the end of the horizontal line.

Alexandre Decrand

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

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 i *					
		Exercice N clos le, N-1 31122021 31122020					
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4		
ACTIF IMMOBILISÉ*	Capital souscrit non appelé (I) AA						
	Frais d'établissement * AB		AC				
	Frais de développement * CX		CQ				
	Concessions, brevets et droits similaires AF	5 111	AG	5 111			
	Fonds commercial (I) AH		AI				
	Autres immobilisations incorporelles AJ		AK				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM				
	Terrains AN		AO				
	Constructions AP		AQ				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	6 344 274	AS	5 516 750	827 523	958 743	
	Autres immobilisations corporelles AT	785 176	AU	622 942	162 233	102 658	
	Immobilisations en cours AV	15 233	AW		15 233		
	Avances et acomptes AX	21 371	AY		21 371		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT				
	Autres participations CU	1 380 348	CV	118 376	1 261 972	1 380 348	
	Créances rattachées à des participations BB		BC				
	Autres titres immobilisés BD		BE				
	Prêts BF		BG				
	Autres immobilisations financières* BH		BI				
TOTAL (II) BJ	8 551 515	BK	6 263 181	2 288 334	2 441 750		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL	287 386	BM		287 386	189 560
		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	1 296 725	BY		1 296 725	1 242 986
		Autres créances (3) BZ	637 969	CA		637 969	2 487 028
		Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres) CD		CE			
DIVERS	Disponibilités CF	850 500	CG		850 500	21 738	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)* CH	71 050	CI		71 050	10 540	
	TOTAL (III) CJ	3 143 632	CK		3 143 632	3 951 854	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW						
	Primes de remboursement des obligations (V) CM						
	Ecart de conversion actif* (VI) CN						
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	11 695 147	IA	6 263 181	5 431 966	6 393 605	
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	1 630 176
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	7	7
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	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 BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	668 086	960 337
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	11 485	(292 251)
	Subventions d'investissement	DJ		
Provisions réglementées *	DK			
TOTAL (I)		DL	2 472 772	2 461 287
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	221 015	166 515
	Provisions pour charges	DQ	402 554	459 536
TOTAL (III)		DR	623 569	626 051
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	619	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	10 873	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 080 088	982 988
	Dettes fiscales et sociales	DY	729 248	1 135 350
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		29 625
	Autres dettes	EA	514 794	1 158 302
	Compte régul. Produits constatés d'avance (4)	EB		
TOTAL (IV)		EC	2 335 625	3 306 266
Ecart de conversion passif* (V)		ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	5 431 966	6 393 605
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 335 624	3 306 266
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	619		

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

Désignation de l'entreprise : SAS ID LOG		Exercice N		Exercice (N - 1)			
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	49 572	FB	FC	49 572	14 632
	Production vendue { biens * services *	FD		FE	FF		
		FG	12 808 071	FH	FI	12 808 071	12 699 657
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	12 857 644	FK	FL	12 857 644	12 714 289
	Production stockée*				FM		
	Production immobilisée*				FN		
	Subventions d'exploitation				FO	1 324	10 311
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP	558 348	273 878
	Autres produits (1) (11)				FQ	55	342
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	13 417 372	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	1 247 906	881 002
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	(97 826)	15 675
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	7 368 089	7 170 055
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	213 468	676 705
	Salaires et traitements*				FY	3 054 216	2 891 390
	Charges sociales (10)				FZ	1 007 667	1 002 802
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* dotations aux provisions*			GA	207 126	184 063
					GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD	474 554	256 193	
	Autres charges (12)			GE	458	815	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	13 475 661	13 078 703
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	(58 288)	(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	118 376		
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	2 548	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	120 924	46 759	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	(120 924)	(7 606)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	(179 212)	(87 488)	

(RENOVOIS : 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 179 738	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD 179 738	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	39
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF 5 000	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	220 843
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH 5 000	220 882
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI 174 738	(220 882)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK (15 960)	(16 120)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL 13 597 110	13 037 973
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM 13 585 625	13 330 225
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN 11 485	(292 251)
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY	
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier *	HP	
	{ - Crédit-bail immobilier	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
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	2 364 45 074
	(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)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1 81 312	14 117
	(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 50	
	(13) Dont primes et cotisations facultatives A6	obligatoires A9	
	complémentaires personnelles : 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		Exercice N	
Dégrèvement impôt		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels 179 738
Litige		5 000	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

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

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

Désignation de l'entreprise		SAS ID LOG				Néant *		
CADRE A IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		
						Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		
						Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	5 111	KE		KF	
CORPORELLES	Terrains		KG		KH		KI	
	Constructions	Sur sol propre	KJ		KK		KL	
		Dont Composants L9						
	Sur sol d'autrui	KM		KN		KO		
		Dont Composants M1						
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions *	KP		KQ		KR		
		Dont Composants M2						
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	KS	6 298 304	KT		KU	45 970	
		Dont Composants M3						
	Installations générales, agencements, aménagements divers *	KV	212 716	KW		KX	73 270	
	Matériel de transport *	KY		KZ		LA		
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et mobilier informatique	LB	482 948	LC		LD	16 241
	Emballages récupérables et divers *	LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours	LH		LI		LJ	15 233	
	Avances et acomptes	LK		LL		LM	21 371	
	TOTAL III	LN	6 993 968	LO		LP	172 086	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	8G		8M		8T		
	Autres participations	8U	1 380 348	8V		8W		
	Autres titres immobilisés	IP		IR		IS		
	Prêts et autres immobilisations financières	IT		IU		IV		
	TOTAL IV	LQ	1 380 348	LR		LS		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		ØG	8 379 428	ØH		ØJ	172 086	
CADRE B IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		
						Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN		DØ		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO		LW	5 111	IX	
CORPORELLES	Terrains		IP	LX		LY	LZ	
	Constructions	Sur sol propre	IQ	MA		MB	MC	
		Sur sol d'autrui	IR	MD		ME	MF	
		Inst. gales, agencés et am. des constructions	IS	MG		MH	MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT	MJ		MK	6 344 274	ML	
		Inst. gales., agencés, aménagements divers	IU	MM		MN	285 986	MO
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport	IV	MP		MQ	MR	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW	MS		MT	499 190	MU
		Emballages récupérables et divers *	IX	MV		MW	MX	
		Immobilisations corporelles en cours	MY	MZ		NA	15 233	NB
		Avances et acomptes	NC	ND		NE	21 371	NF
		TOTAL III	IY	NG		NH	7 166 055	NI
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ	ØU		M7		ØW	
	Autres participations	IØ	ØX		ØY	1 380 348	ØZ	
	Autres titres immobilisés	II	2B		2C		2D	
	Prêts et autres immobilisations financières	I2	2E		2F		2G	
	TOTAL IV	I3	NJ		NK	1 380 348	2H	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4	ØK		ØL	8 551 515	ØM	

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

(Ne pas reporter le montant des centimes) *

Cegid Group

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	CY	EL	EM	EN
Fonds commercial	RE	RF	RI	RJ
Autres immobilisations incorporelles	PE 5 111	PF	PG	PH 5 111
TOTAL I	RK 5 111	RM	RN	RO 5 111
Terrains	PI	PJ	PK	PL
Constructions	PM	PN	PO	PQ
Sur sol propre	PR	PS	PT	PU
Inst. générales, agencements, aménagement des constructions	PV	PW	PX	PY
Installations techniques, matériel et outillage industriels	PZ 5 339 560	QA 177 190	QB	QC 5 516 750
Autres	QD 151 438	QE 13 689	QF	QG 165 128
Inst. générales, agencements, aménagement divers	QH	QI	QJ	QK
Matériel de transport	QL 441 566	QM 16 247	QN	QO 457 814
Matériel de bureau et informatique, mobilier	QP	QR	QS	QT
Emballages récupérables et divers	QU 5 932 566	QV 207 126	QW	QX 6 139 693
TOTAL II	QU 5 932 566	QV 207 126	QW	QX 6 139 693
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)	QN 5 937 678	OP 207 126	OQ	OR 6 144 805

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	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1
TOTAL I	RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8
Constructions	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6
Sur sol propre	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4
Sur sol d'autrui	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2
Inst. gales, agenc. et am. des const.	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9
Inst. techniques mat. et outillage	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7
Inst. gales, agenc. am. divers	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5
Matériel de transport	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3
Mat. bureau et inform. mobilier	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1
Emballages récup. et divers	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8
TOTAL II	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8
Frais d'acquisition de titres de participation	NL			NM			NO
TOTAL III	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV
Total général (I+II+III)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)	NW	Total général non ventilé (NS+NT+NL)		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 amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations			SP	SR

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

Formulaire obligatoire (article 51 A
du Code général des impôts)

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 obliga- tions similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
TOTAL II		5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	incorporelles	6A	6B	6C	6D
	sur	6E	6F	6G	6H
	immobilisations	02	03	04	05
	– corporelles	02	03	04	05
	– titres mis en équivalence	9U	9V	9W	9X
	– titres de participation	06	07	08	09
	– autres immobilisa- tions 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	UB	UC	UD
		626 051	592 930	477 036	741 945
Dont dotations et reprises		d'exploitation	UE	UF	
		– financières	UG	UH	
		– exceptionnelles	UJ	UK	
			474 554	477 036	
			118 376		

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.

Désignation de l'entreprise : SAS ID LOG		Néant *	
CADRE A ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2
Créances rattachées à des participations		UL	UM
Prêts (1) (2)		UP	UR
Autres immobilisations financières		UT	UV
Clients douteux ou litigieux		VA	
Autres créances clients		UX	1 296 725
Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation antérieurement constituée) E0		ZI	1 296 725
Personnel et comptes rattachés		UY	21 268
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ	21 268
Etat et autres Impôts sur les bénéfices		VM	
collectivités Taxe sur la valeur ajoutée		VB	266 474
publiques Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN	266 474
Divers		VP	311 352
Groupe et associés (2)		VC	311 352
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	33 080
Charges constatées d'avance		VS	5 794
TOTAUX		VT	71 050
		VU	2 005 745
		VV	2 005 745
RENNVOIS		VD	
(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice		VE	
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF	
CADRE B ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2
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	619
à plus d'1 an à l'origine		VH	619
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	10 873
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	10 873
Personnel et comptes rattachés		8C	1 080 088
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	433 029
Etat et Impôts sur les bénéfices		8E	276 327
autres Taxe sur la valeur ajoutée		VW	276 327
collectivités Obligations cautionnées		VX	
publiques Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	17 988
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	17 988
Groupe et associés (2)		VI	
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	514 794
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ	514 794
Produits constatés d'avance		8L	
TOTAUX		VY	2 335 624
		VZ	2 335 624
RENNVOIS		VJ	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL
Emprunts remboursés en cours d'exercice		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032	



ID LOG SAS

Annexe aux comptes annuels

de l'exercice clos le

31 décembre 2021

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	3
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

La société ID LOG exerce son activité de prestations de traitement logistique, de transport, de stockage de marchandises au bénéfice des Marques du Groupe.

L'activité d'ID LOG a continué d'être impactée par l'épidémie de Covid-19, qui a entraîné notamment :

- une baisse d'activité consécutive à la fermeture des magasins OKAÏDI pendant la pandémie
- une réorganisation mondiale des chaînes logistiques amont;
- une hausse particulière des coûts de l'énergie et transport, dans le contexte de la reprise économique constatée en 2021.

1.2 Evénements post-clôture

Aucun événement majeur n'est intervenu depuis la clôture de l'exercice écoulé.

La société ID LOG poursuit son activité en matière de logistique, transport et stockage afin d'améliorer les services rendus à ses clients.

La survenance de la guerre en Ukraine n'a pas d'impact majeur à date sur la société, celle-ci n'exploitant aucun magasin directement en Ukraine ou en Russie.



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

ID LOG SAS

Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021



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	1 055	100%	975	868		11 945	-187
ID KIDS LOGISTICS 3	384	100%	405	394		3 955	10
International							
Total			1 380	1 262			

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 2021 sont les suivantes :

Montants exprimés en milliers d'euros

Titres	Montant de la provision	% de dépréciation
ID KIDS LOGISTICS 2	107	11%
ID KIDS LOGISTICS 3	11	3%
Total	118	

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 31/12/2021	Dépréciation 2021	Valeur nette 31/12/2021	Valeur nette 31/12/2020
Produits finis			-	-
Transit			-	-
Matières premières et fournitures	287		287	190
Total	287	-	287	190

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	11
Avoirs à recevoir	3
Autres produits à recevoir	309
Total	323

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	57
Autres charges constatées d'avance	14
Total	71

3.1.10 Créances et dettes en devises, écarts de conversion

Néant

ID LOG SAS

Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021



3.2

3.2.1 Tableau de variation des capitaux propres

Montants
exprimés en
euros

	Ouverture 2021	Affectation Résultat 2020	Résultat 2021	Augmentation de Capital	Diminution de Capital	Provisions réglementées	Clôture 2021
Capital social	1 630 176						1 630 176
Primes et réserves	1 123 362	-292 251					831 111
Report à nouveau							
Résultat	-292 251	292 251	11 485				11 485
Provisions réglementées							
Total	2 461 287						2 472 772

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

I.

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 2021	Dotations	Reprises	Autres	Clôture 2021
Prud'hommes	167	72	-18		222
Litiges juridiques	-				-
Fidélité	-				-
Stocks	-				-
Indemnité départ en retraite	459	402	-459		402
Change	-				-
Résiduels filiales	-				-
Retour sur ventes	-				-
Provision pour impôt	-				-
Autres	-				-
Total	626	474	-477	-	624

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 402 K€. Ce montant est entièrement comptabilisé en provisions pour risques et charges.



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

Nature	Taux	Précisions
Taux d'actualisation	0.85%	défini par référence aux taux d'émission des obligations du secteur privé de grande qualité (cotées AA ou AAA) en euros pour des durées comparables à la duration des engagements (16,5 ans).
Taux de progression des salaires	Application de la progression constatée en 2021 par rapport à 2020 sur effectifs comparables	
Taux de charges sociales	50% Cadres 45% Non Cadres	Idem n-1
Table de mortalité	INSEE	dernières tables homme/femme publiées
Table de turn-over	Table interne non modifiée cette année à l'exception des taux sur la tranche d'âge > 60 ans qui ont été remis à zéro	

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

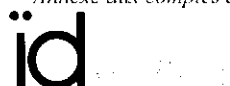
Montants exprimés en milliers d'euros

Nature	Montant
Dettes auprès des etab. de crédit	
Dettes financières	
Dettes fournisseurs	660
Avoir à établir	515
Dettes sociales	564
Dettes fiscales	13
Total	1 752

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	49		49
Production vendue de services	12 808		12 808
Production vendue de biens			-
Total	12 857	-	12 857

4.2 Résultat financier

Montants exprimés en milliers d'euros

Nature	Montant
Produits financiers	
Dividendes perçus	-
Intérêts des comptes courants	-
Reprise provision risque de change n-1	
Gains de change	-
Autres	
Sous-total Produits financiers	-
Charges financières	
Dépréciation des immo. Financières	-118
Intérêts des comptes courants	-3
Provision pour risque de change	-
Pertes de change	
Autres	
Sous-total Charges financières	-121
Résultat financier	-121



4.3 Résultat exceptionnel

Montants exprimés en milliers d'euros

Nature	Montant
Produits exceptionnels	
Dégrèvement impôt	180
Autres	
Sous-total Produits exceptionnels	0
Charges exceptionnelles	
Pénalités & amendes	
Litige	-5
Sous-total Charges exceptionnelles	-175
Résultat exceptionnel	-175

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	81
Total	81

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).

ID LOG SAS

Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021



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	- 179		- 179
Exceptionnel	175		175
Participation	-		-
Crédit d'impôt		16	16
Total	- 4	16	12

ID LOG SAS

Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021



1 Autres informations

1.1 Engagements financiers

Néant

4.4.3 Autres engagements

4.4.3.1 Engagements reçus des partenaires

Banque émettrice	Type de garantie	Objet de couverture	Montant	Devise	Fin validité
CIC	CAUTION BANCAIRE	GARANTIE DE LOYER	274 713,60	EUR	17/04/2029

4.4.3.2 Engagements donnés

Néant

4.4.3.3 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).

4.5 Effectif moyen

Montants exprimés en ETP (Equivalent Temps Plein)

Catégories de personnel	ETP
Cadres	12
Agents de maîtrise et Techniciens	30
Employés	72
Ouvriers	
Total	113

4.6 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 Agréé.

4.7 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 SAS

Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021

idlog
