Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	31/12/2023	31/12/2022
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	837 775		837 775	2 565 000
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**837 775**		**837 775**	**2 565 000**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			704 169	21 973
Autres produits			790 108	
		PRODUITS D'EXPLOITATION	**2 332 052**	**2 586 973**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			2 349 578	3 464 516
Impôts, taxes et versements assimilés			10 328	20 118
Salaires et traitements				
Charges sociales				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immo. : dot. aux amort. (Dont amort. fonds. commercial)			1 621 860	1 065 594
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions			620 476	5 227 451
Autres charges			4	136
		CHARGES D'EXPLOITATION	**4 602 246**	**9 777 815**
		RESULTAT D'EXPLOITATION	**-2 270 194**	**-7 190 842**
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			13 551 943	7 755 618
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			10 189 217	5 842 770
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				7 370
Différences positives de change			1 865	3 458
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		PRODUITS FINANCIERS	**23 743 025**	**13 609 216**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				6 832 332
Intérêts et charges assimilées			21 711 305	9 765 941
Différences négatives de change			1 229 497	2 198 113
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		CHARGES FINANCIERES	**22 940 802**	**18 796 386**
		RESULTAT FINANCIER	**802 223**	**-5 187 170**
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**-1 467 971**	**-12 378 012**

Compte de résultat

Rubriques	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 072 117	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**1 072 117**	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-1 072 117**	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	**26 075 077**	**16 196 189**
TOTAL DES CHARGES	**28 615 165**	**28 574 201**
BENEFICE OU PERTE	**-2 540 088**	**-12 378 012**

DocuSign Envelope ID: 3724FF71-90E7-4AAB-BD8B-4BAB5FBC7269

ID LOGISTICS

55 Chemin Des Engrenauds

13660 ORGON

le 02/07/2024

DocuSigned by:
HEMAR Eric
EB5D97D425FC42A...

Comptes au 31/12/2023

Bilan - Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2023	31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	460 739 480	149 066 985	311 672 495	316 896 336
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	**460 739 480**	**149 066 985**	**311 672 495**	**316 896 336**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	911 775		911 775	454 000
Autres créances	292 390 595	16 186 911	276 203 684	276 968 650
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	158 521		158 521	668 192
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	**293 460 891**	**16 186 911**	**277 273 980**	**278 090 842**
Frais d'émission d'emprunts à étaler	4 093 077		4 093 077	4 044 923
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif	37 499		37 499	37 499
TOTAL GENERAL	**758 330 947**	**165 253 896**	**593 077 051**	**599 069 600**

Bilan - Passif

Rubriques			31/12/2023	31/12/2022
Capital social ou individuel	(dont versé :	22 872 700)	22 872 700	22 872 700
Primes d'émission, de fusion, d'apport			40 923 940	40 923 940
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :	)		
Réserve légale			1 379 664	1 379 664
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes		)	60 821 909	60 821 908
Report à nouveau			-12 378 012	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			-2 540 088	-12 378 012
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			**111 080 113**	**113 620 200**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques			12 771 814	12 789 407
Provisions pour charges				
PROVISIONS			**12 771 814**	**12 789 407**
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			446 090 106	402 148 095
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			123 097	2 859 264
Dettes fiscales et sociales			74 000	74 000
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			22 669 394	66 666 045
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance				
DETTES			**468 956 597**	**471 747 404**
Ecarts de conversion passif			268 527	912 589
TOTAL GENERAL			**593 077 051**	**599 069 600**

DocuSign Envelope ID: 3724FF71-90E7-4AAB-BD8B-4BAB5FBC7269

ID LOGISTICS
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 22 872 700 Euros
Siège social : 55, Chemin des Engrenauds
13660 Orgon
439 986 704 RCS TARASCON

PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 17 MAI 2024

L'an deux mil vingt-quatre et le dix-sept mai à 18 heures 45,

Au siège social, à Orgon (13660) 55, Chemin des Engrenauds.

La société FICOPAR, propriétaire des 2 287 270 actions de 10 euros chacune constituant le capital social de la société ID LOGISTICS (la « **Société** ») et donc Associé Unique de ladite Société,

A pris les décisions ci-après, figurant à l'ordre du jour suivant :

- rapport de gestion du Président sur les comptes et la situation de la Société durant l'exercice clos le 31 décembre 2023 ;
- rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023 ;
- approbation des comptes et des opérations de l'exercice ;
- affectation du résultat de l'exercice ;
- quitus au Président et au Commissaire aux Comptes ;
- pouvoirs en vue des formalités
- questions diverses.

Monsieur Eric HEMAR préside la séance en sa qualité de Président.

Le Cabinet Grant Thornton, Commissaire aux Comptes, régulièrement convoqué, assiste à la réunion.

Le Président met à la disposition de l'Associé Unique :

- une copie de la lettre de convocation du Commissaire aux Comptes ;
- un exemplaire des statuts de la Société ;
- les comptes (bilan, compte de résultat et annexe) de la Société au 31 décembre 2023 ;
- l'inventaire de l'actif et du passif de la Société arrêté au 31 décembre 2023 ;
- le rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023;

Il dépose également les documents suivants qui vont être soumis à l'Associé Unique :

- le rapport de gestion du Président ;
- le texte des projets de décisions proposées à l'Associé Unique.

Puis, le Président donne lecture de son rapport et du rapport du Commissaires aux Comptes.

DocuSign Envelope ID: 3724FF71-90E7-4AAB-BD8B-4BAB5FBC7269

PREMIERE DECISION

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023, ainsi que du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes de cet exercice, approuve ces comptes, tels qu'ils ont été présentés, se soldant par une perte de 2 540 088 euros.

Il approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports. En conséquence, il donne au Président et au Commissaire aux Comptes quitus entier et sans réserve de l'exécution de leur mandat pour l'exercice écoulé.

L'Associé Unique prend acte du fait qu'aucune charge ou dépense entrant dans le champ d'application de l'article 39-4 du Code Général des Impôts n'a été engagée au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2023.

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 2 540 088 euros, en intégralité au débit du poste Report à Nouveau.

L'Associé Unique, conformément aux dispositions légales de l'article 243 Bis du CGI, rappelle qu'aucune distribution n'a été décidée au titre des trois derniers exercices.

TROISIEME DECISION

L'Associé Unique prend acte qu'aucun rapport spécial n'a été établi par application de l'article L. 227-10 du Code de Commerce, dans la mesure où la Société ne comprend qu'un seul associé.

Nonobstant, il est annexé aux présentes la liste des conventions dans le champ d'application du dernier alinéa du texte précité conclues au cours de l'exercice écoulé ainsi que celles conclues au cours d'un exercice antérieur et dont l'exécution s'est poursuivie au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2023.

QUATRIEME DECISION

L'Associé Unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal aux fins d'accomplir toutes formalités de dépôt, de publicité et autres qu'il appartiendra.

L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée.

De tout ce que dessus il est dressé le présent procès-verbal, qui a été signé par l'Associé Unique et le Président de séance.

DocuSigned by:
HEMAR Eric
EB5D97D425FC42A...

Pour L'Associé Unique – FICOPAR
Monsieur Eric HEMAR
Président

DocuSigned by:
HEMAR Eric
EB5D97D425FC42A...

Le Président de séance
Monsieur Eric HEMAR

DocuSign Envelope ID: 3724FF71-90E7-4AAB-BD8B-4BAB5FBC7269

ANNEXE AU PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 17 MAI 2024

Liste des conventions entrant dans le champ d'application du dernier alinéa de l'article L 227-10 du Code de commerce

Conventions conclues au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2023 :

NEANT

Conventions conclues au titre d'un exercice antérieur se poursuivant au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2023 :

NEANT

***

ID LOGISTICS SAS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

Grant Thornton SAS
SAS d'Expertise Comptable et de
Commissariat aux Comptes
Cité Internationale 44 quai Charles de
Gaulle CS 60095 69463 Lyon Cedex 06

ID LOGISTICS SAS
société par actions simplifiée unipersonnelle
55 Chemin des Engrenauds
13660 ORGON

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2023

A l'associée unique de la société ID LOGISTICS SAS

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre associé unique nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ID LOGISTICS SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, 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 1er janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 821-180 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.

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.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associée unique

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 les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associée unique.

La sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-6 du Code de commerce appellent de notre part l'observation suivante : le rapport de gestion n'inclut pas les informations relatives aux nombres de factures clients et fournisseurs prévues par cet article.

RESPONSABILITES 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.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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. 821-55 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.

Le 2 mai 2024 à Lyon

Le commissaire aux comptes



Grant Thornton SAS

Membre français de Grant Thornton International

Françoise MECHIN, associée

Bilan - Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2023	31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	460 739 480	149 066 985	311 672 495	316 896 336
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	**460 739 480**	**149 066 985**	**311 672 495**	**316 896 336**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	911 775		911 775	454 000
Autres créances	292 390 595	16 186 911	276 203 684	276 968 650
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	158 521		158 521	668 192
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	**293 460 891**	**16 186 911**	**277 273 980**	**278 090 842**
Frais d'émission d'emprunts à étaler	4 093 077		4 093 077	4 044 923
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif	37 499		37 499	37 499
TOTAL GENERAL	**758 330 947**	**165 253 896**	**593 077 051**	**599 069 600**

Bilan - Passif

Rubriques			31/12/2023	31/12/2022
Capital social ou individuel	(dont versé :	22 872 700)	22 872 700	22 872 700
Primes d'émission, de fusion, d'apport			40 923 940	40 923 940
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :	)		
Réserve légale			1 379 664	1 379 664
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes		)	60 821 909	60 821 908
Report à nouveau			-12 378 012	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			-2 540 088	-12 378 012
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			**111 080 113**	**113 620 200**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques			12 771 814	12 789 407
Provisions pour charges				
PROVISIONS			**12 771 814**	**12 789 407**
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			446 090 106	402 148 095
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			123 097	2 859 264
Dettes fiscales et sociales			74 000	74 000
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			22 669 394	66 666 045
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance				
DETTES			**468 956 597**	**471 747 404**
Ecarts de conversion passif			268 527	912 589
TOTAL GENERAL			**593 077 051**	**599 069 600**

Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	31/12/2023	31/12/2022
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	837 775		837 775	2 565 000
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**837 775**		**837 775**	**2 565 000**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			704 169	21 973
Autres produits			790 108	
PRODUITS D'EXPLOITATION			**2 332 052**	**2 586 973**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			2 349 578	3 464 516
Impôts, taxes et versements assimilés			10 328	20 118
Salaires et traitements				
Charges sociales				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immo. : dot. aux amort. (Dont amort. fonds. commercial)			1 621 860	1 065 594
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions			620 476	5 227 451
Autres charges			4	136
CHARGES D'EXPLOITATION			**4 602 246**	**9 777 815**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**-2 270 194**	**-7 190 842**
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			13 551 943	7 755 618
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			10 189 217	5 842 770
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				7 370
Différences positives de change			1 865	3 458
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			**23 743 025**	**13 609 216**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				6 832 332
Intérêts et charges assimilées			21 711 305	9 765 941
Différences négatives de change			1 229 497	2 198 113
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**22 940 802**	**18 796 386**
RESULTAT FINANCIER			**802 223**	**-5 187 170**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**-1 467 971**	**-12 378 012**

Compte de résultat

Rubriques	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 072 117	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**1 072 117**	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-1 072 117**	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	**26 075 077**	**16 196 189**
TOTAL DES CHARGES	**28 615 165**	**28 574 201**
BENEFICE OU PERTE	**-2 540 088**	**-12 378 012**

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 Décembre 2023 sont établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2014-03 mis à jour de l'ensemble des règlements l'ayant modifié par la suite.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,
conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

La valeur brute est constituée par le cout d'achat hors frais accessoires. Une dépréciation est constatée lorsque la valeur d'inventaire devient inférieure à la valeur brute. La valeur d'inventaire est appréciée sur la base d'une combinaison des méthodes suivantes : actif net ré-estimé, rentabilité future, perspectives d'activité de la société détenue.

PARTIES LIEES

Les transactions entre les parties liées ont été conclues à des conditions normales de marché, à ce titre elles ne nécessitent pas d'informations complémentaires visées à l'article R 123-199-1.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu. Ce risque est apprécié au cas par cas.

La société tient ses comptes en devises au coût historique, et enregistre les écarts entre ces coûts historiques et le résultat de l'application du taux de fin d'année via des comptes d'écarts de conversion actif et passif. Les écarts de conversion actifs sont provisionnés en totalité. Les gains de change latents (écarts de conversion passifs) ne sont pas constatés en résultat.

FRAIS D'EMISSION D'EMPRUNT

Les frais d'émission d'emprunt sont amortis linéairement sur la durée du crédit.

CHIFFRE D'AFFAIRES

Le chiffre d'affaires est reconnu lorsqu'il est probable que les avantages économiques futurs iront à la société et que ces produits peuvent être évalués de façon fiable. Ces produits sont évalués à la juste valeur de la contrepartie à recevoir. Les revenus des prestations de services sont reconnus dès que la prestation est réalisée.

OPERATIONS DE CHANGE

En application du règlement ANC n°2015-05, le résultat de change est désormais enregistré en résultat d'exploitation ou en résultat financier en fonction de la nature des opérations l'ayant généré. Les résultats de change sur les dettes et créances commerciales sont ainsi enregistrés en résultat d'exploitation, le poste gains et pertes de changes apparaissant en résultat financier étant réservé aux opérations ayant un caractère financier (emprunts bancaires en devises, liquidités en devises…).

HONORAIRES CAC

Le montant des honoraires de commissariat aux comptes pour l'exercice s'élève à 7 816 €.

NANTISSEMENTS ET ENGAGEMENTS

Par convention en date du 3 Septembre 2014, la société ID Logistics s'est portée garante du paiement des créances détenues par ID Logistics France sur les sociétés ID Logistics Nanjing et ID Logistics Supply Chain.

INTEGRATION FISCALE

La société est membre du groupe fiscalement intégré dont la société mère est FICOPAR.
Conformément à la convention d'intégration fiscale, la charge d'impôt inscrite au compte de résultat correspond à celle de la société comme si elle avait été imposée séparément.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Les impacts des conflits mondiaux et de la crise macro-économique sur les comptes 2023 ne sont pas significatifs.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	465 963 321		2 050 000
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**465 963 321**		**2 050 000**
TOTAL GENERAL	**465 963 321**		**2 050 000**

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		7 273 841	460 739 480	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**7 273 841**	**460 739 480**	
TOTAL GENERAL		**7 273 841**	**460 739 480**	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme	37 499			37 499
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	12 751 908	609 377	626 970	12 734 315
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**12 789 407**	**609 377**	**626 970**	**12 771 814**
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	149 066 985			149 066 985
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations	16 175 812	11 099		16 186 911
DEPRECIATIONS	**165 242 797**	**11 099**		**165 253 896**
TOTAL GENERAL	**178 032 204**	**620 476**	**626 970**	**178 025 710**

Dotations et reprises d'exploitation	620 476	626 970
Dotations et reprises financières		
Dotations et reprises exceptionnelles		

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL GENERAL				

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	amortissements fin exercice
Frais établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler	4 044 923	1 670 014	1 621 860	4 093 077
Primes de remboursement des obligations				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	911 775	911 775	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	3 799	3 799	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	52 077 862	52 077 862	
Débiteurs divers	240 308 934	240 308 934	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	**293 302 370**	**293 302 370**	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	446 090 106	111 090 106	335 000 000	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	123 097	123 097		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	74 000	74 000		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	21 597 277	21 597 277		
Autres dettes	1 072 117	1 072 117		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**468 956 597**	**133 956 597**	**335 000 000**	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	265 000 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	-222 119 658			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Rubriques	Entreprises liées	Participations	Dettes, créances en effets comm.
ACTIF IMMOBILISE			
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations		311 672 495	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	769 775	142 000	
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	500 403	285 162 029	

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**-457 775,00**		**-457 775,00**
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		**-457 775,00**		**-457 775,00**

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				
TOTAL DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		48 000,00	100 500,00	-52 500,00
TOTAL CHARGES A PAYER		48 000,00	100 500,00	-52 500,00
CHARGES A PAYER				
CONCOURS BANCAIRES COURANTS				
TOTAL CONCOURS BANCAIRES COURANTS		1 090 106,00	28 437,00	1 061 669,00
TOTAL CHARGES A PAYER		1 090 106,00	28 437,00	1 061 669,00

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	1 379 664			10
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	113 620 200
Distributions sur résultats antérieurs	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	113 620 200

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Autres variations		
Résultat de l'exercice	2 540 087	
SOLDE	**2 540 087**	

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	111 080 113

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2023	Total 31/12/2022	%
Prestation de services	837 775		837 775	2 565 000	-67,34 %
TOTAL	**837 775**		**837 775**	**2 565 000**	**-67,34 %**

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	-1 467 971		-1 467 971
Résultat exceptionnel à court terme	-1 072 117		-1 072 117
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés			
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	**-2 540 088**		**-2 540 088**

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
ID LOGISTICS France	15 731 515	100	15 731 515	- 1 072 117	508 317 000
France	30 823 012	12 879 871	15 731 515	-	13 211 542
ID LOGISTICS France 3	37 000	100	37 000	-	32 121 057
France	2 514 180	-	37 000	-	- 562 149
ID LOGISTICS France 4	1 801 000	50	900 500	-	23 598 407
France	2 992 614	672 072	900 500	-	1 001 993
ID LOGISTICS Ressources	150 000	100	150 000		35 737 668
France	- 6 485 957		150 000		- 5 442 970
ID LOGISTIQUE R&D	398 280	100	2 989 915		-
France	6 079 554		2 989 915		138 852
ID LOGISTICS TRAINING	1 000	100	1 000		872 757
France	- 860 959		1 000		- 391 458
TIMLER	50 000	100	10 000 000		
France	13 730 008		10 000 000		345 124
CFL	231 430	100	239 110 488		11 696 760
France	100 149 481	-	98 648 585		1 908 302
COPACKING SERVICES	150 000	100	150 000		1 237 640
France	- 250 738		150 000		- 381 602
ID LOGISTICS France 17	150 000	100	150 000		-
France	130 603		150 000		- 123
ID OCEAN INDIEN	2 340 000	100	2 445 400	-	15 965 493
DOM-TOM	1 043 887		2 445 400	-	328 206
ID LOGISTICS BELGIUM	61 500	99	60 885		27 826 143
Belgique	- 4 305 176	-			- 1 156 017
ID LOGISTICS SALZGITTER	25 000	100	25 000		15 556 984
Allemagne	- 6 368 195	-			- 1 667 201
ID LOGISTICS TILBURG	1 000	100	1 000		20 475 471
Pays-Bas	9 775 864	-	1 000		2 452 850

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
ID LOGISTICS RUSSIE	-	100	6 771 434	637 234	
Russie	- 296 975	-			- 296 975
ID LOGISTICS SWIZERLAND	-	100	94 539		-
Suisse	-	-	94 539		-
ID LOGISTICS MAROC	45 609	60	28 191	719 283	4 112 387
Maroc	1 152 030		28 191		299 623
ID LOGISTICS POLSKA	115 093	100	5 939 267		247 604 579
Pologne	41 405 774	-	5 939 267		20 118 170
ID DO BRASIL LOGISTICA LTDA	2 710 988	100	7 939 937	493 393	98 151 615
Brésil	10 081 164	-	7 939 937		2 631 436
IDA	14	100	2 371		
Argentine	- 477	-	2 371		
ID SUPPLY CHAIN SOUTH AFRICA	1 236 118	100	1 747 763	5 948 844	
Afrique du Sud	252	-	-		
ID LOGISTICS CHILE SA	142 997	60	104 694	317 636	20 077 728
Chili	1 524 860	-	104 694		1 239 567
IDL HONGRIE	1	100	9 605		
Hongrie	1	-	9 605		
IDL US Llc	1	100	1		-
USA	- 16 640 097	-	1		- 15 062 044
IDL US Inc	1	100	1		75 272 865
USA	5 415 364	-	1		- 468 440
ID LOGISTICS CHINA HOLDING HK	1	100	1	9 550 733	
Hong-Kong	- 17 271	-	1	-	- 288 133
ID CONSULTING SHAINGHAI	9 575 755	100	1	50 000	-
Chine	- 901 117	-	1	-	- 61 128
GROUPE LOGISTICS IDL ESPANA	260 200	100	10 260 200	1 722 654	55 702 098
Espagne	786 810	-	10 260 200		129 294

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
ID LOGISTICS IBERIA SA	6 691 338	100	55 441 003	27 144 558	271 393 631
Espagne	1 625 035	-	55 441 003		- 6 493 833
LOGITERS LOGISTICA Portugal SA	151 422	100	1 300	2 352 863	33 994 971
Portugal	- 2 443 453	-	1 300		- 1 697 951
ID LOGISTICS BUCHAREST	471 314	100	10 044		37 513 117
Roumanie	3 932 509	-	10 044		1 796 492
PT INTI DINAMIKA LOGITIMA	32 328	100	1	700 000	14 179 660
Indonésie	- 134 286	-	1		297 050
GVT Transport	18 000	100	69 786 856		
Pays-Bas	24 684 337	-	69 786 856		4 856 479
ID Logistics Polska 4	1 151	100	1 061		1 950 661
Pologne	- 10 193	-	1 061		- 11 230
ID LOGISTICS ITALY	1 000 000	100	2 050 000		23 814 049
Italie	1 000 142	-	2 050 000		329 830
Colisweb	433 940	100	28 748 513		38 693 382
France	1 161 381	-	28 748 513		- 780 810
ID LOGISTICS RETAIL ITALIA	50 000	100	50 000		43 254
Italie	- 68 421	-	50 000		- 118 421

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Abandon de créance	1 072 117	
TOTAL	**1 072 117**	

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
TOTAL		

Rubriques		Montant hors bilan
Effets escomptés non échus		
Avals et cautions		
Engagements en matière de pension		
Autres engagements donnés		**500 000**
Engagements données	500 000	
	TOTAL	**500 000**

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
ID LOGISTICS GROUP 55 CHELMIN DES ENGRENAUDS 13660 ORGON	SA	3 086 664	100,00 %

DocuSign Envelope ID: 3724FF71-90E7-4AAB-BD8B-4BAB5FBC7269

Annexes

DocuSign Envelope ID: 3724FF71-90E7-4AAB-BD8B-4BAB5FBC7269

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 Décembre 2023 sont établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2014-03 mis à jour de l'ensemble des règlements l'ayant modifié par la suite.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,
conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

La valeur brute est constituée par le cout d'achat hors frais accessoires. Une dépréciation est constatée lorsque la valeur d'inventaire devient inférieure à la valeur brute. La valeur d'inventaire est appréciée sur la base d'une combinaison des méthodes suivantes : actif net ré-estimé, rentabilité future, perspectives d'activité de la société détenue.

PARTIES LIEES

Les transactions entre les parties liées ont été conclues à des conditions normales de marché, à ce titre elles ne nécessitent pas d'informations complémentaires visées à l'article R 123-199-1.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu. Ce risque est apprécié au cas par cas.

La société tient ses comptes en devises au coût historique, et enregistre les écarts entre ces coûts historiques et le résultat de l'application du taux de fin d'année via des comptes d'écarts de conversion actif et passif. Les écarts de conversion actifs sont provisionnés en totalité. Les gains de change latents (écarts de conversion passifs) ne sont pas constatés en résultat.

FRAIS D'EMISSION D'EMPRUNT

Les frais d'émission d'emprunt sont amortis linéairement sur la durée du crédit.

CHIFFRE D'AFFAIRES

Le chiffre d'affaires est reconnu lorsqu'il est probable que les avantages économiques futurs iront à la société et que ces produits peuvent être évalués de façon fiable. Ces produits sont évalués à la juste valeur de la contrepartie à recevoir. Les revenus des prestations de services sont reconnus dès que la prestation est réalisée.

OPERATIONS DE CHANGE

DocuSign Envelope ID: 3724FF71-90E7-4AAB-BD8B-4BAB5FBC7269

En application du règlement ANC n°2015-05, le résultat de change est désormais enregistré en résultat d'exploitation ou en résultat financier en fonction de la nature des opérations l'ayant généré. Les résultats de change sur les dettes et créances commerciales sont ainsi enregistrés en résultat d'exploitation, le poste gains et pertes de changes apparaissant en résultat financier étant réservé aux opérations ayant un caractère financier (emprunts bancaires en devises, liquidités en devises…).

HONORAIRES CAC

Le montant des honoraires de commissariat aux comptes pour l'exercice s'élève à 7 816 €.

NANTISSEMENTS ET ENGAGEMENTS

Par convention en date du 3 Septembre 2014, la société ID Logistics s'est portée garante du paiement des créances détenues par ID Logistics France sur les sociétés ID Logistics Nanjing et ID Logistics Supply Chain.

INTEGRATION FISCALE

La société est membre du groupe fiscalement intégré dont la société mère est FICOPAR.
Conformément à la convention d'intégration fiscale, la charge d'impôt inscrite au compte de résultat correspond à celle de la société comme si elle avait été imposée séparément.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Les impacts des conflits mondiaux et de la crise macro-économique sur les comptes 2023 ne sont pas significatifs.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	465 963 321		2 050 000
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**465 963 321**		**2 050 000**
TOTAL GENERAL	**465 963 321**		**2 050 000**

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		7 273 841	460 739 480	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**7 273 841**	**460 739 480**	
TOTAL GENERAL		**7 273 841**	**460 739 480**	

DocuSign Envelope ID: 3724FF71-90E7-4AAB-BD8B-4BAB5FBC7269

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme	37 499			37 499
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	12 751 908	609 377	626 970	12 734 315
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**12 789 407**	**609 377**	**626 970**	**12 771 814**
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	149 066 985			149 066 985
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations	16 175 812	11 099		16 186 911
DEPRECIATIONS	**165 242 797**	**11 099**		**165 253 896**
TOTAL GENERAL	**178 032 204**	**620 476**	**626 970**	**178 025 710**

Dotations et reprises d'exploitation	620 476	626 970
Dotations et reprises financières		
Dotations et reprises exceptionnelles		

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL GENERAL				

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	amortissements fin exercice
Frais établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler	4 044 923	1 670 014	1 621 860	4 093 077
Primes de remboursement des obligations				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	911 775	911 775	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	3 799	3 799	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	52 077 862	52 077 862	
Débiteurs divers	240 308 934	240 308 934	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	**293 302 370**	**293 302 370**	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	446 090 106	111 090 106	335 000 000	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	123 097	123 097		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	74 000	74 000		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	21 597 277	21 597 277		
Autres dettes	1 072 117	1 072 117		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**468 956 597**	**133 956 597**	**335 000 000**	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	265 000 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	-222 119 658			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

DocuSign Envelope ID: 3724FF71-90E7-4AAB-BD8B-4BAB5FBC7269

Rubriques	Entreprises liées	Participations	Dettes, créances en effets comm.
ACTIF IMMOBILISE			
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations		311 672 495	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	769 775	142 000	
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	500 403	285 162 029	

DocuSign Envelope ID: 3724FF71-90E7-4AAB-BD8B-4BAB5FBC7269

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**-457 775,00**		**-457 775,00**
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		**-457 775,00**		**-457 775,00**

DocuSign Envelope ID: 3724FF71-90E7-4AAB-BD8B-4BAB5FBC7269

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				
TOTAL DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		48 000,00	100 500,00	-52 500,00
TOTAL CHARGES A PAYER		48 000,00	100 500,00	-52 500,00
CHARGES A PAYER				
CONCOURS BANCAIRES COURANTS				
TOTAL CONCOURS BANCAIRES COURANTS		1 090 106,00	28 437,00	1 061 669,00
TOTAL CHARGES A PAYER		1 090 106,00	28 437,00	1 061 669,00

DocuSign Envelope ID: 3724FF71-90E7-4AAB-BD8B-4BAB5FBC7269

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	1 379 664			10
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

DocuSign Envelope ID: 3724FF71-90E7-4AAB-BD8B-4BAB5FBC7269

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	113 620 200
Distributions sur résultats antérieurs	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	113 620 200

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Autres variations		
Résultat de l'exercice	2 540 087	
SOLDE	**2 540 087**	

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	111 080 113

DocuSign Envelope ID: 3724FF71-90E7-4AAB-BD8B-4BAB5FBC7269

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2023	Total 31/12/2022	%
Prestation de services	837 775		837 775	2 565 000	-67,34 %
TOTAL	**837 775**		**837 775**	**2 565 000**	**-67,34 %**

DocuSign Envelope ID: 3724FF71-90E7-4AAB-BD8B-4BAB5FBC7269

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	-1 467 971		-1 467 971
Résultat exceptionnel à court terme	-1 072 117		-1 072 117
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés			
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	**-2 540 088**		**-2 540 088**

DocuSign Envelope ID: 3724FF71-90E7-4AAB-BD8B-4BAB5FBC7269

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
ID LOGISTICS France	15 731 515	100	15 731 515	- 1 072 117	508 317 000
France	30 823 012	12 879 871	15 731 515	-	13 211 542
ID LOGISTICS France 3	37 000	100	37 000	-	32 121 057
France	2 514 180	-	37 000	-	- 562 149
ID LOGISTICS France 4	1 801 000	50	900 500	-	23 598 407
France	2 992 614	672 072	900 500	-	1 001 993
ID LOGISTICS Ressources	150 000	100	150 000		35 737 668
France	- 6 485 957		150 000		- 5 442 970
ID LOGISTIQUE R&D	398 280	100	2 989 915		-
France	6 079 554		2 989 915		138 852
ID LOGISTICS TRAINING	1 000	100	1 000		872 757
France	- 860 959		1 000		- 391 458
TIMLER	50 000	100	10 000 000		
France	13 730 008		10 000 000		345 124
CFL	231 430	100	239 110 488		11 696 760
France	100 149 481	-	98 648 585		1 908 302
COPACKING SERVICES	150 000	100	150 000		1 237 640
France	- 250 738		150 000		- 381 602
ID LOGISTICS France 17	150 000	100	150 000		-
France	130 603		150 000		- 123
ID OCEAN INDIEN	2 340 000	100	2 445 400	-	15 965 493
DOM-TOM	1 043 887		2 445 400	-	328 206
ID LOGISTICS BELGIUM	61 500	99	60 885		27 826 143
Belgique	- 4 305 176	-			- 1 156 017
ID LOGISTICS SALZGITTER	25 000	100	25 000		15 556 984
Allemagne	- 6 368 195	-			- 1 667 201
ID LOGISTICS TILBURG	1 000	100	1 000		20 475 471
Pays-Bas	9 775 864	-	1 000		2 452 850

DocuSign Envelope ID: 3724FF71-90E7-4AAB-BD8B-4BAB5FBC7269

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
ID LOGISTICS RUSSIE	-	100	6 771 434	637 234	
Russie	- 296 975	-			- 296 975
ID LOGISTICS SWIZERLAND	-	100	94 539		-
Suisse	-	-	94 539		-
ID LOGISTICS MAROC	45 609	60	28 191	719 283	4 112 387
Maroc	1 152 030		28 191		299 623
ID LOGISTICS POLSKA	115 093	100	5 939 267		247 604 579
Pologne	41 405 774	-	5 939 267		20 118 170
ID DO BRASIL LOGISTICA LTDA	2 710 988	100	7 939 937	493 393	98 151 615
Brésil	10 081 164	-	7 939 937		2 631 436
IDA	14	100	2 371		
Argentine	- 477	-	2 371		
ID SUPPLY CHAIN SOUTH AFRICA	1 236 118	100	1 747 763	5 948 844	
Afrique du Sud	252	-	-		
ID LOGISTICS CHILE SA	142 997	60	104 694	317 636	20 077 728
Chili	1 524 860	-	104 694		1 239 567
IDL HONGRIE	1	100	9 605		
Hongrie	1	-	9 605		
IDL US Llc	1	100	1		-
USA	- 16 640 097	-	1		- 15 062 044
IDL US Inc	1	100	1		75 272 865
USA	5 415 364	-	1		- 468 440
ID LOGISTICS CHINA HOLDING HK	1	100	1	9 550 733	
Hong-Kong	- 17 271	-	1	-	- 288 133
ID CONSULTING SHAINGHAI	9 575 755	100	1	50 000	-
Chine	- 901 117	-	1	-	- 61 128
GROUPE LOGISTICS IDL ESPANA	260 200	100	10 260 200	1 722 654	55 702 098
Espagne	786 810	-	10 260 200		129 294

DocuSign Envelope ID: 3724FF71-90E7-4AAB-BD8B-4BAB5FBC7269

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
ID LOGISTICS IBERIA SA	6 691 338	100	55 441 003	27 144 558	271 393 631
Espagne	1 625 035	-	55 441 003		- 6 493 833
LOGITERS LOGISTICA Portugal SA	151 422	100	1 300	2 352 863	33 994 971
Portugal	- 2 443 453	-	1 300		- 1 697 951
ID LOGISTICS BUCHAREST	471 314	100	10 044		37 513 117
Roumanie	3 932 509	-	10 044		1 796 492
PT INTI DINAMIKA LOGITIMA	32 328	100	1	700 000	14 179 660
Indonésie	- 134 286	-	1		297 050
GVT Transport	18 000	100	69 786 856		
Pays-Bas	24 684 337	-	69 786 856		4 856 479
ID Logistics Polska 4	1 151	100	1 061		1 950 661
Pologne	- 10 193	-	1 061		- 11 230
ID LOGISTICS ITALY	1 000 000	100	2 050 000		23 814 049
Italie	1 000 142	-	2 050 000		329 830
Colisweb	433 940	100	28 748 513		38 693 382
France	1 161 381	-	28 748 513		- 780 810
ID LOGISTICS RETAIL ITALIA	50 000	100	50 000		43 254
Italie	- 68 421	-	50 000		- 118 421

DocuSign Envelope ID: 3724FF71-90E7-4AAB-BD8B-4BAB5FBC7269

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Abandon de créance	1 072 117	
TOTAL	**1 072 117**	

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
TOTAL		

DocuSign Envelope ID: 3724FF71-90E7-4AAB-BD8B-4BAB5FBC7269

Rubriques		Montant hors bilan
Effets escomptés non échus		
Avals et cautions		
Engagements en matière de pension		
Autres engagements donnés		**500 000**
Engagements données	500 000	
	TOTAL	**500 000**

DocuSign Envelope ID: 3724FF71-90E7-4AAB-BD8B-4BAB5FBC7269

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
ID LOGISTICS GROUP 55 CHELMIN DES ENGRENAUDS 13660 ORGON	SA	3 086 664	100,00 %