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 : 2016 B 04035
Numéro SIREN : 824 296 990
Nom ou dénomination : ID PROJECT 5

Ce dépôt a été enregistré le 07/08/2020 sous le numéro de dépôt 8531

**GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE LILLE-MÉTROPOLE**
445 boulevard Gambetta
CS 60455
59338 Tourcoing Cedex

**ID PROJECT 5**
162 boulevard de Fourmies
59100 Roubaix

**RECEPISSE DE DEPOT DES COMPTES ET BILANS ANNUELS**

Dénomination : ID PROJECT 5

Numéro RCS : 824 296 990
Numéro Gestion : 2016B04035

Forme Juridique : Société par actions simplifiée
Adresse: 162 boulevard de Fourmies
59100 Roubaix

**Dépôt des Comptes Annuels**

Exercice clôturé le : 31/12/2019
Durée de l'exercice : 12 mois
Comptes annuels déposé le : 31/07/2020
Sous le numéro : 8531

Délivré à Lille-Métropole le 7 août 2020

Le Greffier,



(1) **BILAN - ACTIF**

DGFiP **N° 2050 2019**

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

2020S008531LC

Désignation de l'entreprise : SAS ID PROJECT 5 — 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* 8 2 4 2 9 6 9 9 0 0 0 0 1 6 — Néant ☐ *

| | | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | Exercice N clos le 31122019 Net 3 | N-1 31122018 Net 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | **Capital souscrit non appelé (I)** AA | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ* | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * AB | | AC | | |
| | | Frais de développement * CX | | CQ | | |
| | | Concessions, brevets et droits similaires AF | | AG | | |
| | | Fonds commercial (1) AH | | AI | | |
| | | Autres immobilisations incorporelles AJ | | AK | | |
| | | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL | | AM | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains AN | | AO | | |
| | | Constructions AP | | AQ | | |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels AR | | AS | | |
| | | Autres immobilisations corporelles AT | | AU | | |
| | | Immobilisations en cours AV | | AW | | |
| | | Avances et acomptes AX | | AY | | |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS | | CT | | |
| | | Autres participations CU | | CV | | |
| | | Créances rattachées à des participations BB | | BC | | |
| | | Autres titres immobilisés BD | | BE | | |
| | | Prêts BF | | BG | | |
| | | Autres immobilisations financières* BH | | BI | | |
| | | **TOTAL (II)** BJ | | BK | | |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS * | Matières premières, approvisionnements BL | | BM | | |
| | | 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 | | |
| | | Avances et acomptes versés sur commandes BV | | BW | | |
| | CRÉANCES | Clients et comptes rattachés (3)* BX | | BY | | |
| | | Autres créances (3) BZ | | CA | | |
| | | Capital souscrit et appelé, non versé CB | | CC | | |
| | DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....) CD | | CE | | |
| | | Disponibilités CF | 591 | CG | 591 | 2 624 |
| Comptes de régularisation | | Charges constatées d'avance (3)* CH | | CI | | |
| | | **TOTAL (III)** CJ | 591 | CK | 591 | 2 624 |
| | | Frais d'émission d'emprunt à étaler **(IV)** CW | | | | |
| | | Primes de remboursement des obligations **(V)** CM | | | | |
| | | Ecarts de conversion actif* **(VI)** CN | | | | |
| | | **TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)** CO | 591 | 1A | 591 | 2 624 |

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 :

COPIE CERTIFIEE CONFORME

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

Cegid Group

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition** DGFiP N° 2051 2019

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

Désignation de l'entreprise SAS ID PROJECT 5 — Néant ☐ *

| | | | Exercice N | Exercice N – 1 |
|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 5 000) | DA | 5 000 | 5 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | | |
| | Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK ) | DC | | |
| | Réserve légale (3) | DD | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | | |
| | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1 ) | DF | | |
| | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ ) | DG | | |
| | Report à nouveau | DH | ( 3 035) | ( 970) |
| | **RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | DI | ( 1 976) | ( 2 064) |
| | Subventions d'investissement | DJ | | |
| | Provisions réglementées * | DK | | |
| | **TOTAL (I)** | DL | ( 11) | 1 964 |
| 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 | | |
| | Provisions pour charges | DQ | | |
| | **TOTAL (III)** | DR | | |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | | 60 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI ) | DV | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 603 | 600 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | |
| | Autres dettes | EA | | |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | | |
| | **TOTAL (IV)** | EC | 603 | 660 |
| | Ecarts de conversion passif* **(V)** | ED | | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I à V)** | EE | 591 | 2 624 |

| RENVOIS | | | | |
|---|---|---|---|---|
| (1) | Écart de réévaluation incorporé au capital | 1B | | |
| (2) | Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C | | |
| | Dont — Ecart de réévaluation libre | 1D | | |
| | Dont — Réserve de réévaluation (1976) | 1E | | |
| (3) | Dont réserve spéciale des plus–values à long terme * | EF | | |
| (4) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 603 | 660 |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | | |

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

Cegid Group

# ③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2019

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

Désignation de l'entreprise : SAS ID PROJECT 5 — Néant ☐ *

| | | | Exercice N | | | | Exercice (N – 1) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | France | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises* | FA | | FB | FC | | |
| | Production vendue : biens * | FD | | FE | FF | | |
| | Production vendue : services * | FG | | FH | FI | | |
| | **Chiffres d'affaires nets *** | FJ | | FK | FL | | |
| | Production stockée* | | | | FM | | |
| | Production immobilisée* | | | | FN | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | FO | | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9) | | | | FP | | |
| | Autres produits (1) (11) | | | | FQ | | |
| | **Total des produits d'exploitation (2) (I)** | | | | FR | | |
| 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 | | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | | FV | | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)* | | | | FW | 1 777 | 1 962 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | | | | FX | 198 | 102 |
| | Salaires et traitements* | | | | FY | | |
| | Charges sociales (10) | | | | FZ | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux amortissements* | | | | GA | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux provisions* | | | | GB | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions* | | | | GC | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | GD | | |
| | Autres charges (12) | | | | GE | | |
| | **Total des charges d'exploitation (4) (II)** | | | | GF | 1 976 | 2 064 |
| **1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)** | | | | | GG | ( 1 976) | ( 2 064) |
| 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 | | |
| | 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 | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | GO | | |
| | **Total des produits financiers (V)** | | | | GP | | |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions* | | | | GQ | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | GR | | |
| | Différences négatives de change | | | | GS | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | GT | | |
| | **Total des charges financières (VI)** | | | | GU | | |
| **2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)** | | | | | GV | | |
| **3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)** | | | | | GW | ( 1 976) | ( 2 064) |

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

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

Cegid Group

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

# 4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFiP N° 2053 2019

Désignation de l'entreprise SAS ID PROJECT 5 — Néant ☐ *

| | | | Exercice N | Exercice N - 1 |
|---|---|---|---|---|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | | |
| | **Total des produits exceptionnels (7) (VII)** | HD | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | HG | | |
| | **Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)** | HH | | |
| **4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)** | | HI | | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)** | | HJ | | |
| Impôts sur les bénéfices * **(X)** | | HK | | |
| **TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)** | | HL | | |
| **TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)** | | HM | 1 976 | 2 064 |
| **5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)** | | HN | ( 1 976) | ( 2 064) |

RENVOIS

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| (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) | 1G | | |
| (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) | 1H | | |
| (5) | Dont produits concernant les entreprises liées | 1J | | |
| (6) | Dont intérêts concernant les entreprises liées | 1K | | |
| (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 | | |
| (10) | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) | A2 | | |
| (11) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | A3 | | |
| (12) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | A4 | | |
| (13) | Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 | | obligatoires A9 | |

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

| | Exercice N | |
|---|---|---|
| | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

(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.

Cegid Group

COPIE CERTIFIEE
CONFORME



# ID PROJECT 5

Annexe aux comptes annuels
de l'exercice clos le
31 décembre 2019

*Montants exprimés en EUR*

**Table des matières**


| | | |
|---|---|---|
| 1 | Faits caractéristiques | 2 |
| 1.1 | Evènements principaux de l'exercice | 2 |
| 1.2 | Evénements 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 | 4 |
| 3.1.5 | Immobilisations financières | 4 |
| 3.1.6 | Stocks | 4 |
| 3.1.7 | Créances | 4 |
| 3.1.8 | Valeurs mobilières et disponibilités | 4 |
| 3.1.9 | Comptes de régularisation | 4 |
| 3.1.10 | Créances et dettes en devises, écarts de conversion | 4 |
| 3.2 | PASSIF | 5 |
| 3.2.1 | Tableau de variation des capitaux propres | 5 |
| 3.2.2 | Capital | 5 |
| 3.2.3 | Provisions pour risques et charges | 5 |
| 3.2.4 | Dettes financières | 6 |
| 3.2.5 | Autres dettes | 6 |
| 3.2.6 | Comptes de régularisation | 6 |
| 4 | Informations relatives au compte de résultat | 7 |
| 4.1 | Ventilation du chiffre d'affaires par secteur d'activité ou marché géographique | 7 |
| 4.2 | Résultat financier | 7 |
| 4.3 | Résultat exceptionnel | 7 |
| 4.4 | Autres informations sur le compte de résultat | 7 |
| 4.4.1 | CICE | 7 |
| 4.4.2 | Transfert de charges | 7 |
| 4.4.3 | Impôt sur les bénéfices | 7 |
| 5 | Autres informations | 8 |
| 5.1 | Engagements financiers | 8 |
| 5.2 | Effectif moyen | 8 |
| 5.3 | Engagement formation au titre du CPF | 8 |
| 5.4 | Rémunération des dirigeants | 8 |

## 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).

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

NA

### 3.1.4 Immobilisations corporelles

NA

### 3.1.5 Immobilisations financières

NA

### 3.1.6 Stocks

NA

### 3.1.7 Créances

Voir tableau 2057 joint en fin de document.

### 3.1.8 Valeurs mobilières et disponibilités

RAS

### 3.1.9 Comptes de régularisation

RAS

### 3.1.10 Créances et dettes en devises, écarts de conversion

RAS

## 3.2 PASSIF

### 3.2.1 Tableau de variation des capitaux propres

| | Ouverture 2019 | Affectation Résultat 2018 | Résultat 2019 | Clôture 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Capital social | 5 000 | 0 | 0 | 5 000 |
| Primes et réserves | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Report à nouveau | -970 | -2 064 | 0 | -3 034 |
| Résultat | -2 064 | 2 064 | -1 975 | -1 975 |
| **Total** | **1 966** | **0** | **-1 975** | **-9** |

### 3.2.2 Capital

#### *3.2.2.1 Mouvements de l'exercice*

Le capital est composé de 500 actions d'une valeur nominale de 10 euros.

| **Filiales** | Nombre d'actions | Valeur (en euros) |
|---|---|---|
| Position en début d'exercice | 500 | 5 000 |
| Augmentation de capital | | |
| Diminution de capital | | |
| **Position en fin d'exercice** | **500** | **5 000** |

### 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.

### 3.2.4 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 euros*

| **Nature** | Montant |
|---|---|
| Factures Non Parvenues | 603 |
| Agios bancaires | 0 |
| **Total** | **603** |

### 3.2.6 Comptes de régularisation

RAS

# 4 Informations relatives au compte de résultat

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

NA

## 4.2 Résultat financier

RAS

## 4.3 Résultat exceptionnel

RAS

## 4.4 Autres informations sur le compte de résultat

### 4.4.1 CICE

NA

### 4.4.2 Transfert de charges

RAS

### 4.4.3 Impôt sur les bénéfices

Au 31/12/2019, la société ID PROJECT 5 est filiale du groupe fiscalement intégré ID Valeurs.

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).

# 1 Autres informations

## 1.1 Engagements financiers

NA

## 4.5 Effectif moyen

NA

## 4.6 Engagement formation au titre du CPF

NA

## 4.7 Rémunération des dirigeants

NA

**ID PROJECT 5**
**Société par actions simplifiée**
**au capital de 5.000 euros**
**Siège Social : 162 Boulevard de Fourmies**
**59100 ROUBAIX**
**[redacted] RCS LILLE MÉTROPOLE**

**EXTRAIT DU PROCÈS VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE**
**DU 30 JUIN 2020**

L'an deux mille vingt,
Le trente juin à 9 heures 00,
à son siège social,

[...]

**PREMIERE DECISION**

L'associé unique, connaissance prise du rapport du Commissaire aux comptes relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, approuve les comptes annuels de cet exercice, tels qu'ils lui ont été présentés, lesdits comptes se soldant par une perte de (1 976) €.

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

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

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

**Décision adoptée.**

**DEUXIEME DECISION**

**Affectation du résultat**

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice soit la somme de **(1 976)** euros, au compte « report à nouveau », le portant de (3 035) € à un montant de **(5 011)** €.

**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.**

**TROISIÈME RÉSOLUTION**

L'associé unique, conformément aux statuts et à l'article L227-10 alinéa 4 du code de commerce, constate qu'il n'a pas été conclu de conventions, directement ou par personnes interposées entre la société et ses dirigeants, au cours de l'exercice écoulé.

**Décision adoptée.**

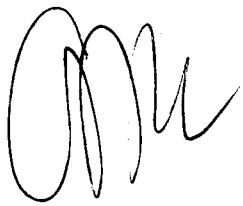
**QUATRIÈME DÉCISION**

L'associé unique délègue tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

**Décision adoptée.**

[...]

***Pour extrait certifié conforme***
Le Président ID GROUP Représenté par Grégoire DUFOREST



COPIE CERTIFIEE
CONFORME

**ID PROJECT 5**

**Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

**(Exercice clos le 31 décembre 2019)**

pwc

# Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

## (Exercice clos le 31 décembre 2019)

A l'Associé unique,
**ID PROJECT 5**
162 Boulevard de Fourmies
59100 Roubaix

### Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ID PROJECT 5 relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 15 mai 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

### Fondement de l'opinion

#### *Référentiel d'audit*

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

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

#### *Indépendance*

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

**Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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

## Vérifications spécifiques

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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique*

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'associé unique appelés à statuer sur les comptes.

## 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.**

Le commissaire aux comptes
**PricewaterhouseCoopers Audit**

2020.06.18 19:39:48 +02'00'

**Philippe Aerts**

(1) **BILAN - ACTIF** DGFiP N° 2050 2019.

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

Désignation de l'entreprise : SAS ID PROJECT 5 — 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* 8 2 4 2 9 6 9 9 0 0 0 0 1 6 — Néant ☐ *

| | | | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | Exercice N clos le. 31122019 Net 3 | N-1 31122018 Net 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Capital souscrit non appelé (I) | AA | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ* | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | | AC | | |
| | | Frais de développement * | CX | | CQ | | |
| | | Concessions, brevets et droits similaires | AF | | AG | | |
| | | Fonds commercial (1) | AH | | AI | | |
| | | Autres immobilisations incorporelles | AJ | | AK | | |
| | | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | | AM | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | | AO | | |
| | | Constructions | AP | | AQ | | |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | | AS | | |
| | | Autres immobilisations corporelles | AT | | AU | | |
| | | Immobilisations en cours | AV | | AW | | |
| | | Avances et acomptes | AX | | AY | | |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) | **Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence** | CS | | CT | | |
| | | Autres participations | CU | | CV | | |
| | | Créances rattachées à des participations | BB | | BC | | |
| | | Autres titres immobilisés | BD | | BE | | |
| | | Prêts | BF | | BG | | |
| | | Autres immobilisations financières* | BH | | BI | | |
| | | **TOTAL (II)** | BJ | | BK | | |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS * | Matières premières, approvisionnements | BL | | BM | | |
| | | 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 | | |
| | | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | | BW | | |
| | CRÉANCES | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | | BY | | |
| | | Autres créances (3) | BZ | | CA | | |
| | | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | | |
| | DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....) | CD | | CE | | |
| | | Disponibilités | CF | 591 | CG | 591 | 2 624 |
| Comptes de régularisation | | Charges constatées d'avance (3)* | CH | | CI | | |
| | | **TOTAL (III)** | CJ | 591 | CK | 591 | 2 624 |
| | | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | | |
| | | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | | |
| | | Ecarts de conversion actif* (VI) | CN | | | | |
| | | **TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)** | CO | 591 | 1A | 591 | 2 624 |

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

Cegid Group

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition** DGFiP **N° 2051 2019**

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

Désignation de l'entreprise SAS ID PROJECT 5 — Néant ☐ *

| | | | Exercice N | Exercice N – 1 |
|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 5 000) | DA | 5 000 | 5 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | | |
| | Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK ) | DC | | |
| | Réserve légale (3) | DD | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | | |
| | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1 ) | DF | | |
| | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ ) | DG | | |
| | Report à nouveau | DH | ( 3 035) | ( 970) |
| | **RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | DI | ( 1 976) | ( 2 064) |
| | Subventions d'investissement | DJ | | |
| | Provisions réglementées * | DK | | |
| | **TOTAL (I)** | DL | ( 11) | 1 964 |
| 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 | | |
| | Provisions pour charges | DQ | | |
| | **TOTAL (III)** | DR | | |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | | 60 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI ) | DV | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 603 | 600 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | |
| | Autres dettes | EA | | |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | | |
| | **TOTAL (IV)** | EC | 603 | 660 |
| | Ecarts de conversion passif* **(V)** | ED | | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I à V)** | EE | 591 | 2 624 |

| RENVOIS | | | | |
|---|---|---|---|---|
| (1) | Écart de réévaluation incorporé au capital | 1B | | |
| (2) | Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C | | |
| | Dont — Ecart de réévaluation libre | 1D | | |
| | Dont — Réserve de réévaluation (1976) | 1E | | |
| (3) | Dont réserve spéciale des plus–values à long terme * | EF | | |
| (4) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 603 | 660 |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | | |

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

Cegid Group

3 **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)** DGFiP N° 2052 2019.

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

Désignation de l'entreprise : SAS ID PROJECT 5 — Néant ☐ *

| | | | Exercice N | | | | | Exercice (N – 1) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | France | | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises* | FA | | FB | | FC | | |
| | Production vendue biens * | FD | | FE | | FF | | |
| | Production vendue services * | FG | | FH | | FI | | |
| | **Chiffres d'affaires nets *** | FJ | | FK | | FL | | |
| | Production stockée* | | | | | FM | | |
| | Production immobilisée* | | | | | FN | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | FO | | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9) | | | | | FP | | |
| | Autres produits (1) (11) | | | | | FQ | | |
| | **Total des produits d'exploitation (2) (I)** | | | | | FR | | |
| 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 | | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | | | FV | | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)* | | | | | FW | 1 777 | 1 962 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | | | | | FX | 198 | 102 |
| | Salaires et traitements* | | | | | FY | | |
| | Charges sociales (10) | | | | | FZ | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux amortissements* | | | | | GA | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux provisions* | | | | | GB | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions* | | | | | GC | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | GD | | |
| | Autres charges (12) | | | | | GE | | |
| | **Total des charges d'exploitation (4) (II)** | | | | | GF | 1 976 | 2 064 |
| **1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)** | | | | | | GG | ( 1 976) | ( 2 064) |
| 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 | | |
| | 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 | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GO | | |
| | **Total des produits financiers (V)** | | | | | GP | | |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions* | | | | | GQ | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | | |
| | Différences négatives de change | | | | | GS | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | | |
| | **Total des charges financières (VI)** | | | | | GU | | |
| **2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)** | | | | | | GV | | |
| **3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)** | | | | | | GW | ( 1 976) | ( 2 064) |

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

Cegid Group

4 **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)**

DGFiP N° 2053 2019

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

Désignation de l'entreprise SAS ID PROJECT 5 — Néant ☐ *

| | | | Exercice N | Exercice N - 1 |
|---|---|---|---|---|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | | |
| | Total des produits exceptionnels (7) (VII) | HD | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | HG | | |
| | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII) | HH | | |
| **4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)** | | HI | | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | HJ | | |
| Impôts sur les bénéfices * (X) | | HK | | |
| **TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)** | | HL | | |
| **TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)** | | HM | 1 976 | 2 064 |
| **5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)** | | HN | ( 1 976) | ( 2 064) |

RENVOIS

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| (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) | 1G | | |
| (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) | 1H | | |
| (5) | Dont produits concernant les entreprises liées | 1J | | |
| (6) | Dont intérêts concernant les entreprises liées | 1K | | |
| (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 | | |
| (10) | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) | A2 | | |
| (11) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | A3 | | |
| (12) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | A4 | | |
| (13) | Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 | | obligatoires A9 | |

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

| | Exercice N | |
|---|---|---|
| | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

(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.

Cegid Group

(5) **IMMOBILISATIONS**

DGFiP N° 2054 2019

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

Désignation de l'entreprise SAS ID PROJECT 5 — Néant [X] *

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

## CADRE A — IMMOBILISATIONS

| | | | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice (1) | Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence (2) | Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste (3) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | TOTAL I | CZ | | D8 | D9 |
| INCORP. | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL II | KD | | KE | KF |
| CORPORELLES | Terrains | | KG | | KH | KI |
| CORPORELLES | Constructions — Sur sol propre | Dont Composants L9 | KJ | | KK | KL |
| CORPORELLES | Constructions — Sur sol d'autrui | Dont Composants M1 | KM | | KN | KO |
| CORPORELLES | Constructions — Installations générales, agencements et aménagements des constructions * | Dont Composants M2 | KP | | KQ | KR |
| CORPORELLES | Installations techniques, matériel et outillage industriels | Dont Composants M3 | KS | | KT | KU |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers * | | KV | | KW | KX |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport* | | KY | | KZ | LA |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique | | LB | | LC | LD |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers * | | LE | | LF | LG |
| CORPORELLES | Immobilisations corporelles en cours | | LH | | LI | LJ |
| CORPORELLES | Avances et acomptes | | LK | | LL | LM |
| CORPORELLES | | TOTAL III | LN | | LO | LP |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | 8G | | 8M | 8T |
| FINANCIÈRES | Autres participations | | 8U | | 8V | 8W |
| FINANCIÈRES | Autres titres immobilisés | | 1P | | 1R | 1S |
| FINANCIÈRES | Prêts et autres immobilisations financières | | 1T | | 1U | 1V |
| FINANCIÈRES | | TOTAL IV | LQ | | LR | LS |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | ØG | | ØH | ØJ |

## CADRE B — IMMOBILISATIONS

| | | | | Diminutions: par virement de poste à poste (1) | Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence (2) | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice (3) | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence — Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice (4) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | TOTAL I | IN | | CØ | DØ | D7 |
| INCORP. | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL II | IO | | LV | LW | 1X |
| CORPORELLES | Terrains | | IP | | LX | LY | LZ |
| CORPORELLES | Constructions | Sur sol propre | IQ | | MA | MB | MC |
| CORPORELLES | Constructions | Sur sol d'autrui | IR | | MD | ME | MF |
| CORPORELLES | Constructions | Inst. gales, agencts et am. des constructions | IS | | MG | MH | MI |
| CORPORELLES | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | IT | | MJ | MK | ML |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles | Inst. gales., agencts, aménagements divers | IU | | MM | MN | MO |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles | Matériel de transport | IV | | MP | MQ | MR |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles | Matériel de bureau et informatique, mobilier | IW | | MS | MT | MU |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles | Emballages récupérables et divers * | IX | | MV | MW | MX |
| CORPORELLES | Immobilisations corporelles en cours | | MY | | MZ | NA | NB |
| CORPORELLES | Avances et acomptes | | NC | | ND | NE | NF |
| CORPORELLES | | TOTAL III | IY | | NG | NH | NI |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | IZ | | ØU | M7 | ØW |
| FINANCIÈRES | Autres participations | | IØ | | ØX | ØY | ØZ |
| FINANCIÈRES | Autres titres immobilisés | | I1 | | 2B | 2C | 2D |
| FINANCIÈRES | Prêts et autres immobilisations financières | | I2 | | 2E | 2F | 2G |
| FINANCIÈRES | | TOTAL IV | I3 | | NJ | NK | 2H |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | I4 | | ØK | ØL | ØM |

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

Cegid Group

# AMORTISSEMENTS

DGFiP N° 2055 2019

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code general des impots)

Désignation de l'entreprise SAS ID PROJECT 5

Néant [X] *

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

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | Montant des amortissements au début de l'exercice | | Augmentations : dotations de l'exercice | | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises | | Montant des amortissements à la fin de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Frais d'établissement et de développement | TOTAL I | CY | | EL | | EM | | EN | |
| Autres immobilisations incorporelles | TOTAL II | PE | | PF | | PG | | PH | |
| Terrains | | PI | | PJ | | PK | | PL | |
| Constructions | Sur sol propre | PM | | PN | | PO | | PQ | |
| | Sur sol d'autrui | PR | | PS | | PT | | PU | |
| | Inst. générales, agencements, aménagements des constructions | PV | | PW | | PX | | PY | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | PZ | | QA | | QB | | QC | |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. générales., agencements, aménagements divers | QD | | QE | | QF | | QG | |
| | Matériel de transport | QH | | QI | | QJ | | QK | |
| | Matériel de bureau et informatique, mobilier | QL | | QM | | QN | | QO | |
| | Emballages récupérables et divers | QP | | QR | | QS | | QT | |
| TOTAL III | | QU | | QV | | QW | | QX | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III) | | ØN | | ØP | | ØQ | | ØR | |

## CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

| Immobilisations amortissables | DOTATIONS Colonne 1 Différentiel de durée et autres | | DOTATIONS Colonne 2 Mode dégressif | | DOTATIONS Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel | | REPRISES Colonne 4 Différentiel de durée et autres | | REPRISES Colonne 5 Mode dégressif | | REPRISES Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel | | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Frais établissements TOTAL I | M9 | | N1 | | N2 | | N3 | | N4 | | N5 | | N6 | |
| Autres immob. incorporelles TOTAL II | N7 | | N8 | | P6 | | P7 | | P8 | | P9 | | Q1 | |
| Terrains | Q2 | | Q3 | | Q4 | | Q5 | | Q6 | | Q7 | | Q8 | |
| Constructions — Sur sol propre | Q9 | | R1 | | R2 | | R3 | | R4 | | R5 | | R6 | |
| Constructions — Sur sol d'autrui | R7 | | R8 | | R9 | | S1 | | S2 | | S3 | | S4 | |
| Constructions — Ins. gales, agenc et am. des const. | S5 | | S6 | | S7 | | S8 | | S9 | | T1 | | T2 | |
| Inst. techniques mat. et outillage | T3 | | T4 | | T5 | | T6 | | T7 | | T8 | | T9 | |
| Autres immobilisations corporelles — Inst. gales, agenc am. divers | U1 | | U2 | | U3 | | U4 | | U5 | | U6 | | U7 | |
| Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport | U8 | | U9 | | V1 | | V2 | | V3 | | V4 | | V5 | |
| Autres immobilisations corporelles — Mat. bureau et inform. mobilier | V6 | | V7 | | V8 | | V9 | | W1 | | W2 | | W3 | |
| Autres immobilisations corporelles — Emballages récup. et divers | W4 | | W5 | | W6 | | W7 | | W8 | | W9 | | X1 | |
| TOTAL III | X2 | | X3 | | X4 | | X5 | | X6 | | X7 | | X8 | |
| Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV | NL | | | | | | NM | | | | | | NO | |
| Total général (I+II+III+IV) | NP | | NQ | | NR | | NS | | NT | | NU | | NV | |
| Total général non ventilé (NP+NQ+NR) | NW | | Total général non ventilé (NS+NT+NU) | | NY | | Total général non ventilé (NW-NY) | | NZ | | | | | |

## CADRE C

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

Cegid Group

(7) **PROVISIONS INSCRITES AU BILAN** DGFiP N° 2056 2019.

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

Désignation de l'entreprise SAS ID PROJECT 5 — Néant [X] *

| | Nature des provisions | | Montant au début de l'exercice 1 | | AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2 | | DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3 | | Montant à la fin de l'exercice 4 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Provisions réglementées | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers * | 3T | | TA | | TB | | TC | | |
| | Provisions pour investissement (art. 237 bis A–II) * | 3U | | TD | | TE | | TF | | |
| | Provisions pour hausse des prix (1) * | 3V | | TG | | TH | | TI | | |
| | Amortissements dérogatoires | 3X | | TM | | TN | | TO | | |
| | Dont majorations exceptionnelles de 30 % | D3 | | D4 | | D5 | | D6 | | |
| | Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI) | IJ | | IK | | IL | | IM | | |
| | Autres provisions réglementées (1) | 3Y | | TP | | TQ | | TR | | |
| | **TOTAL I** | 3Z | | TS | | TT | | TU | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour litiges | 4A | | 4B | | 4C | | 4D | | |
| | Provisions pour garanties données aux clients | 4E | | 4F | | 4G | | 4H | | |
| | Provisions pour pertes sur marchés à terme | 4J | | 4K | | 4L | | 4M | | |
| | Provisions pour amendes et pénalités | 4N | | 4P | | 4R | | 4S | | |
| | Provisions pour pertes de change | 4T | | 4U | | 4V | | 4W | | |
| | Provisions pour pensions et obligations similaires | 4X | | 4Y | | 4Z | | 5A | | |
| | 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 | sur immobilisations – incorporelles | 6A | | 6B | | 6C | | 6D | | |
| | – corporelles | 6E | | 6F | | 6G | | 6H | | |
| | – titres mis en équivalence | Ø2 | | Ø3 | | Ø4 | | Ø5 | | |
| | – titres de participation | 9U | | 9V | | 9W | | 9X | | |
| | – autres immobilisations financières (1)* | Ø6 | | Ø7 | | Ø8 | | Ø9 | | |
| | 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 | | |
| | Dont dotations et reprises – d'exploitation | | | UE | | UF | | | | |
| | – financières | | | UG | | UH | | | | |
| | – exceptionnelles | | | UJ | | UK | | | | |

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

Cegid Group

8

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

DGFiP N° 2057 2019

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code general des impots)

Désignation de l'entreprise : SAS ID PROJECT 5 — Néant ☐ *

## CADRE A — ÉTAT DES CRÉANCES

| | | | Montant brut 1 | | A 1 an au plus 2 | | A plus d'un an 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ACTIF IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations | UL | | UM | | UN | |
| | Prêts (1) (2) | UP | | UR | | US | |
| | Autres immobilisations financières | UT | | UV | | UW | |
| ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | VA | | | | | |
| | Autres créances clients | UX | | | | | |
| | Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO ) | Z1 | | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | UY | | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | UZ | | | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices | VM | | | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée | VB | | | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés | VN | | | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Divers | VP | | | | | |
| | Groupe et associés (2) | VC | | | | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | VR | | | | | |
| | Charges constatées d'avance | VS | | | | | |
| | TOTAUX | VT | | VU | | VV | |
| RENVOIS (1) | Montant des — Prêts accordés en cours d'exercice | VD | | | | | |
| | Montant des — Remboursements obtenus 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 | A plus d'1 an et 5 ans au plus 3 | A plus de 5 ans 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | 7Y | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | 7Z | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) | à 1 an maximum à l'origine | VG | | | | |
| | à plus d'1 an à l'origine | VH | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | 603 | 603 | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | | | | |
| Etat et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | 8E | | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | VW | | | | |
| | Obligations cautionnées | VX | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | VQ | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 8J | | | | |
| Groupe et associés (2) | | VI | | | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | 8K | | | | |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie * | | Z2 | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 8L | | | | |
| TOTAUX | | VY | 603 | VZ 603 | | |
| RENVOIS (1) | Emprunts souscrits en cours d'exercice | VJ | | (2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | | VL |
| | Emprunts remboursés en cours d'exercice | VK | | | | |

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

Cegid Group

**Table des matières**


| | | |
|---|---|---|
| 1 | Faits caractéristiques | 2 |
| 1.1 | Evénements principaux de l'exercice | 2 |
| 1.2 | Evénements 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 | 4 |
| 3.1.5 | Immobilisations financières | 4 |
| 3.1.6 | Stocks | 4 |
| 3.1.7 | Créances | 4 |
| 3.1.8 | Valeurs mobilières et disponibilités | 4 |
| 3.1.9 | Comptes de régularisation | 4 |
| 3.1.10 | Créances et dettes en devises, écarts de conversion | 4 |
| 3.2 | PASSIF | 5 |
| 3.2.1 | Tableau de variation des capitaux propres | 5 |
| 3.2.2 | Capital | 5 |
| 3.2.3 | Provisions pour risques et charges | 5 |
| 3.2.4 | Dettes financières | 6 |
| 3.2.5 | Autres dettes | 6 |
| 3.2.6 | Comptes de régularisation | 6 |
| 4 | Informations relatives au compte de résultat | 7 |
| 4.1 | Ventilation du chiffre d'affaires par secteur d'activité ou marché géographique | 7 |
| 4.2 | Résultat financier | 7 |
| 4.3 | Résultat exceptionnel | 7 |
| 4.4 | Autres informations sur le compte de résultat | 7 |
| 4.4.1 | CICE | 7 |
| 4.4.2 | Transfert de charges | 7 |
| 4.4.3 | Impôt sur les bénéfices | 7 |
| 5 | Autres informations | 8 |
| 5.1 | Engagements financiers | 8 |
| 5.2 | Effectif moyen | 8 |
| 5.3 | Engagement formation au titre du CPF | 8 |
| 5.4 | Rémunération des dirigeants | 8 |

## 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).

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

NA

### 3.1.4 Immobilisations corporelles

NA

### 3.1.5 Immobilisations financières

NA

### 3.1.6 Stocks

NA

### 3.1.7 Créances

Voir tableau 2057 joint en fin de document.

### 3.1.8 Valeurs mobilières et disponibilités

RAS

### 3.1.9 Comptes de régularisation

RAS

### 3.1.10 Créances et dettes en devises, écarts de conversion

RAS

## 3.2 PASSIF

### 3.2.1 Tableau de variation des capitaux propres

| | Ouverture 2019 | Affectation Résultat 2018 | Résultat 2019 | Clôture 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Capital social | 5 000 | 0 | 0 | 5 000 |
| Primes et réserves | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Report à nouveau | -970 | -2 064 | 0 | -3 034 |
| Résultat | -2 064 | 2 064 | -1 975 | -1 975 |
| **Total** | **1 966** | **0** | **-1 975** | **-9** |

### 3.2.2 Capital

#### *3.2.2.1 Mouvements de l'exercice*

Le capital est composé de 500 actions d'une valeur nominale de 10 euros.

| **Filiales** | Nombre d'actions | Valeur (en euros) |
|---|---|---|
| Position en début d'exercice | 500 | 5 000 |
| Augmentation de capital | | |
| Diminution de capital | | |
| **Position en fin d'exercice** | **500** | **5 000** |

### 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.

### 3.2.4 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 euros*

| **Nature** | Montant |
|---|---|
| Factures Non Parvenues | 603 |
| Agios bancaires | 0 |
| **Total** | **603** |

### 3.2.6 Comptes de régularisation

RAS

# 5 Autres informations

## 5.1 Engagements financiers

NA

## 5.2 Effectif moyen

NA

## 5.3 Engagement formation au titre du CPF

NA

## 5.4 Rémunération des dirigeants

NA

## 4 Informations relatives au compte de résultat

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

NA

### 4.2 Résultat financier

RAS

### 4.3 Résultat exceptionnel

RAS

### 4.4 Autres informations sur le compte de résultat

#### 4.4.1 CICE

NA

#### 4.4.2 Transfert de charges

RAS

#### 4.4.3 Impôt sur les bénéfices

Au 31/12/2019, la société ID PROJECT 5 est filiale du groupe fiscalement intégré ID Valeurs.

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).