

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 : 2005 B 20574

Numéro SIREN : 482 064 771

Nom ou dénomination : ID VALEURS

Ce dépôt a été enregistré le 27/06/2019 sous le numéro de dépôt 10783

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE LILLE MÉTROPOLE

445 boulevard Gambetta
CS 60455
59338 Tourcoing Cedex

ID VALEURS
162 boulevard de Fourmies
59100 Roubaix

RECEPISSE DE DEPOT DES COMPTES ET BILANS ANNUELS

Dénomination : ID VALEURS

Numéro RCS : 482 064 771

Numéro Gestion : 2005B20574

Forme Juridique : Société par actions simplifiée

Adresse: 162 boulevard de Fourmies
59100 Roubaix

Dépôt des Comptes Annuels

Exercice clôturé le : 31/12/2018

Durée de l'exercice : 12 mois

Comptes annuels déposés le : 14/06/2019

Sous le numéro : 10783

Délivré à Lille Métropole le 27 juin 2019

Le Greffier,

2019-10783 170

Formulaire simplifié de bilan N° 1
J.C. de présentation simplifiée

Désignation de l'entreprise : SAS ID VALEURS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12				
Adresse de l'entreprise 162 Boulevard DE FOURMIES 59100 ROUBAIX		Durée de l'exercice précédent* 12				
Numéro SIRET* 4 8 2 0 6 4 7 7 1 0 0 0 1 7		Néant *				
		Exercice N des le N-1				
		31122018 31122017				
		Net				
		Net				
		Brut				
		Amortissements provisions				
		Net				
		Net				
ACTIF IMMOBILISE*	Capital souscrit non appelé (I) AA					
	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			
	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			
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT			
	Autres participations CU	133 122 560	CV	133 122 560	133 122 560	
Créances rattachées à des participations BB		BC				
Autres titres immobilisés BD	400 000	BE	400 000	400 000		
Prêts BF		BG				
Autres immobilisations financières* BH	416 134	BI	416 134	416 134		
TOTAL (II) BJ	133 938 695	BK	133 938 695	133 938 695		
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			
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3)* BX	369 082	BY	369 082	831 496
		Autres créances (3) BZ	177 485 724	CA	177 485 724	163 067 355
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres) CD		CE		
Disponibilités CF		40 297 569	CG	40 297 569	7 985 779	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)* CH	85 137	CI	85 137	151 056	
	TOTAL (III) CJ	218 237 513	CK	218 237 513	172 035 686	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW					
	Primes de remboursement des obligations (V) CM	297 204		297 204	359 548	
Ecart de conversion actif* (VI) CN						
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	352 473 412	IA	352 473 412	306 333 930		
Renvois (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes		(3) Part à plus d'un an	CR	
CP						
Clause de réserve de propriété * Immobilisations		Stocks :		Créances :		

COPIE CERTIFIEE
CONFORME

CP

Formulaire type de bilan S.A.
du Code de commerce des sociétés

Désignation de l'entreprise		SAS ID VALEURS	Néant <input type="checkbox"/>	
		Exercice N		Exercice N - 1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ... 75 023 488)	DA	75 023 488	75 023 488
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	8	8
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	7 502 349	7 502 349
	Reserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Reserves 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	89 509 411	81 257 780
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 238 977	8 251 630
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
TOTAL (I)	DL	173 274 234	172 035 257	
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	15 187	317 835
	TOTAL (III)	DR	15 187	317 835
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT	110 000 000	110 000 000
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	62 089 016	17 041 283
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	5 273 945	5 835 850
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	625 607	141 694
	Dettes fiscales et sociales	DY	396 900	317 332
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	212 000	292 000
Compte régular	Autres dettes	EA	586 520	329 115
	Produits constatés d'avance (4)	EB		23 561
TOTAL (IV)	EC	179 183 990	133 980 837	
Ecart de conversion passif* (V)	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	352 473 412	306 333 930	
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	29 162 178	16 459 025	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	128 222	86 740	

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

Formulaire obligatoire article 55 A
L.C. de général de comptabilité

Désignation de l'entreprise		SAS_ID VALEURS		Néant		*		
		Exercice N				Exercice (N - 1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue	biens * services *	FD		FE		FF	
			FG	4 493 865	FH	206 812	FI	4 700 678
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	4 493 865	FK	206 812	FL	4 700 678	4 862 831
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	327 085	27 291
	Autres produits (1) (11)					FQ	694	3
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	5 028 458
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	2 069 399	2 563 267
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	195 999	171 321
	Salaires et traitements*					FY	2 338 573	2 013 709
	Charges sociales (10)					FZ	836 797	736 168
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*				GA	
			- dotations aux provisions*				GB	
		Sur actif circulant	dotations aux provisions*				GC	
		Pour risques et charges	dotations aux provisions				GD	46 889
Autres charges (12)					GE	18 160	4	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	5 458 930	5 531 362
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(430 471)	(641 235)
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	5 902 044	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	4 538 447	4 574 036
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN	4 725	92 256
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)						GP	4 543 173	10 568 337
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	62 344	62 344
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	4 176 359	4 224 888
	Différences négatives de change					GS	691	44 071
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	4 239 395	4 331 305
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	303 778	6 237 032
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(126 693)	5 595 796

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

Désignation de l'entreprise		SAS ID VALEURS		Néant <input type="checkbox"/>		
		Exercice N		Exercice N - 1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA			70 872	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB			198 652	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD			269 524	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	70 972		85 578	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF			139 557	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG				
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	70 972		225 135	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(70 972)		44 388	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		IJ				
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(1 436 642)		(2 611 444)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	9 571 631		15 727 988	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	8 332 654		7 476 358	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	1 238 977		8 251 630	
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)	IG			
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP			
		- Crédit-bail immobilier	HQ			
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH				
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	4 535 984		10 475 484	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK				
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	45 000		85 500	
	(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	24 437		27 291	
	(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					
	(*) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)			Exercice N		
Divers			3 781			
Pénalités			22 191			
Dons			45 000			
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs		Exercice N				
		Charges antérieures	Produits antérieurs			



**COPIE CERTIFIEE
CONFORME**

ID Valeurs SAS

Annexe aux comptes annuels
de l'exercice clos le
31 décembre 2018

Montants exprimés en KEUR

Table des matières

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

1 Faits caractéristiques**1.1 Evènements principaux de l'exercice**

Au 28 décembre 2018, la société Id Valeurs a reçu un engagement de prêt à hauteur de 30 000 K€ de la part de ses banques, disponible à partir du 1^{er} mars 2019.

1.2 Evènements post-clôture

RAS

2 Principes, règles et méthodes comptables

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

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

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

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

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

3 Informations relatives au bilan**3.1 ACTIF****3.1.1 Tableau des immobilisations**

Voir tableau 2054 joint en fin de document.

3.1.2 Tableau des amortissements

Voir tableau 2055 joint en fin de document.

3.1.3 Immobilisations incorporelles

RAS

3.1.4 Immobilisations corporelles

RAS

3.1.5 Immobilisations financières**3.1.5.1 Titres de filiales et participations**

Montants exprimés en milliers d'euros

Sociétés filiales	Capitaux propres	Capital détenu	Valeur Brute des titres	Valeur Nette Comptable des titres	VNC des prêts et créances financières	CA HT du dernier exercice clos	Résultat net du dernier exercice clos
France							
ID Group SAS	68 234	97,58%	131 097	131 097	6 204	3 991	6 354
ID Bat SARL	2 259	100%	2 026	2 026	3 818	2 835	259
Total			133 123	133 123			

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

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

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

3.1.5.2 Dépréciations des titres

NA

3.1.5.3 Créances immobilisées

NA

3.1.6 Stocks

NA

3.1.7 Créances**3.1.7.1 Classement par échéance**

Voir tableau 2057 joint en fin de document.

3.1.7.2 Dépréciation des créances

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

3.1.7.3 Détail des principaux produits à recevoir

Montants exprimés en milliers d'euros

Nature	Montant
Factures à émettre	369
Etat - Produits à recevoir	0
Total	369

3.1.8 Valeurs mobilières et disponibilités

Les disponibilités en devises sont converties en euros au taux de clôture.

3.1.9 Comptes de régularisation**3.1.9.1 Charges constatées d'avance**

Montants exprimés en milliers d'euros

Nature	Montant
Loyers 1T2019	1
Primes sur option de change	76
Divers	7
Total	84

3.1.10 Créances et dettes en devises, écarts de conversion

Les actifs et passifs libellés en devises sont :

- Soit comptabilisés au taux couvert lorsqu'ils sont effectivement couverts par des instruments de couverture d'achats et ventes de devises (ils ne font de ce fait l'objet d'aucune réévaluation à la clôture) ;
- Soit comptabilisés au cours du jour de l'opération, puis réévalués à la clôture de l'exercice au taux de conversion au jour de la date de clôture.

Au 31 décembre 2018, il n'a pas été constaté d'écart de conversion actif.

3.2 PASSIF

3.2.1 Tableau de variation des capitaux propres

Montants exprimés en euros

	Ouverture 2018	Affectation Résultat 2017	Résultat 2018	Dividendes versés	Clôture 2018
Capital social	75 023 488				75 023 488
Primes et réserves	88 760 139	8 251 630			97 011 769
Report à nouveau					0
Résultat	8 251 630	- 8 251 630	1 238 977		1 238 977
Total	172 035 257	0	1 238 977		173 274 234

3.2.2 Capital

3.2.2.1 Mouvements de l'exercice

Le capital est composé de 9 377 936 actions d'une valeur nominale de 8 euros.

Filiales	Nombre d'actions	Valeur (en euros)
Position en début d'exercice	9 377 936	75 023 488
Augmentation de capital		
Diminution de capital		
Position en fin d'exercice	9 377 936	75 023 488

3.2.2.2 Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la Société

ID Valeurs est la société consolidante de la société ID Group, détenant les sociétés exploitant les marques et réseaux Okaidi, Jacadi, et le réseau de crèches « Rigolo Comme La Vie ».

3.2.3 Provisions pour risques et charges

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

3.2.3.1 Tableau des provisions pour risques et charges

Montants exprimés en milliers d'euros

	Ouverture 2018	Dotations	Reprises	Autres	Clôture 2018
Indemnité départ en retraite	318	0	303	0	15
Total	318	0	303	0	15

2.2.3.2 Engagements pris en matière de retraite

Le montant des droits qui sont provisionnés au titre de l'indemnité de départ à la retraite, s'élève à 15K€. Ce montant est entièrement comptabilisé en provisions pour risques et charges, calculé conformément à la méthode préférentielle prévue dans la recommandation ANC n°2013-02.

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

Nature	Taux	Précisions
Taux d'actualisation	1.61%	Taux de marché au 31/10/2018, fondé sur les obligations d'entreprise de 1ère catégorie (1,41% en n-1)
Taux de progression des salaires	2.5%	Idem n-1
Taux de charges sociales	45%	Idem n-1
Table de mortalité	INSEE	
Table de turn-over		Propre à l'entreprise

3.2.4 Dettes financières

3.2.4.1 Classement par échéance

Voir tableau 2057, joint en fin de document.

3.2.4.2 Emprunt et dettes financières divers

La dette financière d'ID Valeurs est composée :

- D'un Club Deal contracté en 2017, d'un montant maximum de 120 000K€, mobilisable à hauteur de 90 000K€ au 31/12/2018
Utilisation à hauteur de 60 000K€ au 31/12/2018.
- De six emprunts obligataires, émis en 2014, 2016 et 2017, d'un montant total de 110 000K€. Ces outils permettent le financement des besoins généraux et des investissements du groupe dans le cadre d'un cash pooling.

3.2.5 Autres dettes

3.2.5.1 Classement par échéance

Voir tableau 2057, joint en fin de document.

3.2.5.2 Charges à payer

Montants exprimés en milliers d'euros

Nature	Montant
FNPN et avoir à établir	872
Dettes fiscales et sociales	264
Agios bancaires	68
Divers	16
Total	1 220

3.2.6 Comptes de régularisation

3.2.6.1 Produits constatés d'avance

Au 31 décembre 2018, il n'y a pas de produits constatés d'avance.

4 Informations relatives au compte de résultat**4.1 Ventilation du chiffre d'affaires par secteur d'activité ou marché géographique***Montants exprimés en milliers d'euros*

	France	Hors France	Total
Production vendue de services	4 494	207	4 701
Total	4 494	207	4 701

4.2 Résultat financier*Montants exprimés en milliers d'euros*

Nature	Montant
Produits financiers	
Dividendes reçus	0
Intérêts des comptes courants	4 538
Gain de change	5
Autres	0
<i>Sous-total Produits financiers</i>	<i>4 543</i>
Charges financières	
Intérêts et charges assimilées	4 176
Pertes de change	1
Dotations financières	62
<i>Sous-total Charges financières</i>	<i>4 239</i>
Résultat financier	304

4.3 Résultat exceptionnel*Montants exprimés en milliers d'euros*

Nature	Montant
Produits exceptionnels	
Cession de titres de participation	0
Remboursement CVAE 2014-2016	0
Divers	0
<i>Sous-total Produits exceptionnels</i>	<i>0</i>
Charges exceptionnelles	
Dons	45
Pénalités	22
Divers	4
<i>Sous-total Charges exceptionnelles</i>	<i>71</i>
Résultat exceptionnel	71

4.4 Autres informations sur le compte de résultat**4.4.1 CICE**

NA

4.4.2 Transfert de charges

Montants exprimés en milliers d'euros

Nature	Montant
Frais de personnel	24
Total	24

4.4.3 Impôt sur les bénéfices

Sociétés intégrées fiscalement

Au 31/12/2018, la société ID Valeurs est la société mère d'un groupe fiscalement intégré comprenant :

- ID Group SAS
- ID Bat SARL
- Okaidi SAS
- Jacadi SAS
- Rigolo Comme La Vie
- N'Joy EURL
- ID Log SAS
- ID Kids Logistics 2
- ID Kids Logistics 3
- Play ID EURL
- Jacari EURL
- IDK Dév SAS
- Mikro Dév SAS
- ID School SARL
- Joy Vox SAS
- ID Project 5 SAS
- Elbbub SARL
- IDK Dev 1
- IDK Dev 2

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).

Au titre de l'exercice, la société a bénéficié d'un boni d'intégration fiscale de 1 648 561 €, issu principalement des déficits des membres du groupe fiscalement intégré.

5 Autres informations

5.1 Engagements financiers

5.1.1 Emprunts bancaires :

Les emprunts à taux variable ne font l'objet d'aucune couverture de taux au 31/12/2018.

5.1.2 Engagements bancaires sur couvertures des achats et ventes en dollars :

Afin de limiter le risque de variation de la valeur de l'Euro par rapport au Dollar US et au Hong-Kong Dollar des sociétés commerciales du groupe, ID Valeurs a mis en place des outils de couverture suivants :

- achats à terme et options d'achats de Dollar pour 241 680K USD ;
- ventes à terme de Dollar pour 18 400K USD ;
- achats à terme de Hong-Kong Dollar pour 14 500K HKD ;

Dans le cadre de la convention de trésorerie, ces devises seront cédées aux (ou achetées par les) filiales du Groupe à un cours garanti fixé dans le cadre d'enveloppes budgétaires.

5.2 Autres engagements

Sur 2018, engagement donné par Id Valeurs de rachat des actions préférentielles sans droit de vote Id Group détenues par le FCPE VAL'ID dans la limite d'un plafond de garantie de 2 300 K€ permettant d'assurer la liquidité de ces actions.

Cet engagement est contre garantie par Natixis Banque à hauteur du même plafond.

5.3 Effectif moyen

Montants exprimés en ETP (Equivalent Temps Plein)

Catégories de personnel	ETP
Cadres	9
Total	9

5.4 Engagement formation au titre du CPF

NA

5.5 Rémunération des dirigeants

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

F. Formulaire obligatoire (article 97 A
du C. de général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>SAS ID VALEURS</u>		Néant <input type="checkbox"/> *			
		Exercice N	Exercice N - 1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 75 023 488)	DA	75 023 488	75 023 488	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	8	8	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	7 502 349	7 502 349	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	89 509 411	81 257 780	
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 238 977	8 251 630	
	Subventions d'investissement	DJ			
Provisions réglementées *	DK				
	TOTAL (I)	DL	173 274 234	172 035 257	
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	15 187	317 835	
	TOTAL (III)	DR	15 187	317 835	
DETTES (+)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT	110 000 000	110 000 000	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	62 089 016	17 041 283	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	5 273 945	5 835 850	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	625 607	141 694	
	Dettes fiscales et sociales	DY	396 900	317 332	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	212 000	292 000	
Compte régul.	Autres dettes	EA	586 520	329 115	
	Produits constatés d'avance (4)	EB		23 561	
	TOTAL (IV)	EC	179 183 990	133 980 837	
	Ecarts de conversion passif* (V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	352 473 412	306 333 930	
RENVois	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Écart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	29 162 178	16 459 025	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	128 222	86 740		

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

F. Financière Régulière article 53 A
J.C. de 2020 et de 2019

Désignation de l'entreprise : SAS ID VALEURS		Exercice N			Exercice (N - 1)			
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	FB	FC				
	Production vendue { biens * services *	FD	FE	FF				
		FG	4 493 865	FH	206 812	FI	4 700 678	4 862 831
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	4 493 865	FK	206 812	FL	4 700 678	4 862 831
	Production stockée*			FM				
	Production immobilisée*			FN				
	Subventions d'exploitation			FO				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)			FP	327 085		27 291	
	Autres produits (1) (11)			FQ	694		3	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	5 028 458	4 890 126	
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	2 069 399		2 563 267	
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	195 999		171 321	
	Salaires et traitements*			FY	2 338 573		2 013 709	
	Charges sociales (10)			FZ	836 797		736 168	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*			GA			
					GB			
	Sur actif circulant - dotations aux provisions*			GC				
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD		46 889		
Autres charges (12)			GE	18 160		4		
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	5 458 930	5 531 362		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	(430 471)	(641 235)		
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		5 902 044		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL	4 538 447		4 574 036	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM				
	Différences positives de change			GN	4 725		92 256	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO				
Total des produits financiers (V)				GP	4 543 173	10 568 337		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ	62 344	62 344		
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	4 176 359		4 224 888	
	Différences négatives de change			GS	691		44 071	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT				
Total des charges financières (VI)				GU	4 239 395	4 331 305		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	303 778	6 237 032		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	(126 693)	5 595 796		

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
L.C. de gestion des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS ID VALEURS		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	Exercice N - 1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA			70 872
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB			198 652
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD			269 524
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	70 972		85 578
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF			139 557
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	70 972		225 135
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(70 972)		44 388
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(1 436 642)		(2 611 444)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	9 571 631		15 727 988
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	8 332 654		7 476 358
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	1 238 977		8 251 630
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO			
	(2) Dont	produits de locations immobilières	HY		
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP		
		- Crédit-bail immobilier	HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH			
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	4 535 984		10 475 484
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK			
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	IIX	45 000		85 500
	(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	24 437		27 291
	(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		
Divers			3 781		
Pénalités			22 191		
Dons			45 000		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs				Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs		

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

F. modifié : budget - article 53 A
L.C. de général des impôts.

Désignation de l'entreprise SAS ID VALEURS				Néant <input type="checkbox"/> *		
CADRE A	IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations		
				Constatées à une revalorisation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence	Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I CZ	D8	D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II KD	KE	KF	
CORPORELLES	Terrains		KG	KH	KI	
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants L9	KJ	KK	KL
		Sur sol d'autrui	Dont Composants M1	KM	KN	KO
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions *		Dont Composants M2	KP	KQ	KR
			Dont Composants M3	KS	KT	KU
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels		KV	KW	KX
		Matériel de transport*		KY	KZ	LA
		Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	LD	
		Emballages récupérables et divers *		LE	LG	
	Immobilisations corporelles en cours		LH	LI	LJ	
	Avances et acomptes		LK	LL	LM	
	TOTAL III		LN	LO	LP	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G	8M	8T
		Autres participations		8U 133 122 560	8V	8W
Autres titres immobilisés		IP 400 000	IR	IS		
Prêts et autres immobilisations financières		IT 416 134	IU	IV		
TOTAL IV		LQ 133 938 695	LR	LS		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		OG 133 938 695	OH	OJ		
CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Revalorisation légale * ou évaluation par mise en équivalence Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
			par virement de poste à poste	par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I IN	Ø0	D0	D7
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II IO	LV	LW	IX
CORPORELLES	Terrains		IP	LX	LY	LZ
	Constructions	Sur sol propre	IQ	MA	MB	MC
		Sur sol d'autrui	IR	MD	ME	MF
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IS	MG	MH	MI
			IT	MJ	MK	ML
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agenc., aménagements divers	IU	MM	MN	MO
		Matériel de transport	IV	MP	MQ	MR
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW	MS	MT	MU
		Emballages récupérables et divers *	IX	MV	MW	MX
	Immobilisations corporelles en cours		MY	MZ	NA	NB
Avances et acomptes		NC	ND	NE	NF	
TOTAL III		IY	NG	NH	NI	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ	ØU	M7	ØW
	Autres participations		IO	ØX	ØY 133 122 560	ØZ
	Autres titres immobilisés		II	2B	2C 400 000	2D
	Prêts et autres immobilisations financières		I2	2E	2F 416 134	2G
	TOTAL IV		I3	NJ	NK 133 938 695	2H
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4	ØK	ØL 133 938 695	ØM	

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

(Ne pas reporter le montant des centimes*)

Cepid Group

Désignation de l'entreprise <u>SAS ID VALEURS</u>										Néant <input type="checkbox"/> *							
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, aménagement des constructions			PV			PW			PX			PY					
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ			QA			QB			QC					
Autres immobilisations			Inst. générales, agencements, aménagement divers			QD			QE			QF			QG		
			Matériel de transport			QH			QI			QJ			QK		
corporelles			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						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel					
Frais établissements TOTAL I		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6									
Autres immob incorporelles TOTAL II		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1									
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8									
Constructions		Sur sol propre		R1	R2	R3	R4	R5	R6								
		Sur sol d'autrui		R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4							
Inst. 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							
		Matériel de transport		U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5							
Mat. bureau et inform. mobilier		V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3									
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				359 548				SP		62 344 SR							
										297 204							

F. Immatriculé le 14/05/2014
J. C. 032020015-00000

Désignation de l'entreprise SAS ID VALEURS Néant *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice	
		1	2	3	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	E0	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	317 835	TV	TW	302 647	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D
		- corporelles	6E	6F	6G	6H
		- titres mis en équivalence	02	03	04	05
		- titres de participation	9U	9V	9W	9X
		- autres immobilisations financières (1) *	06	07	08	09
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S	
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A	
TOTAL III	7B		TY	TZ	UA	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	317 835	UB	UC	UD	
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		UE	UF	302 647	
	- 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

Désignation de l'entreprise		SAS_ID VALEURS		Néant <input type="checkbox"/> *			
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL	UM				
	Prêts (1) (2)	UP	UR				
	Autres immobilisations financières	UT	UV	416 134		416 134	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA					
	Autres créances clients	UX		369 082	369 082		
	Créance représentative de titres (Prêts ou titres en garantie * (arrêté de clôture) L0)	ZI					
	Personnel et comptes rattachés	UY					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ		221	221		
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM		8 516 471	8 516 471	
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB		133 455	133 455	
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN				
		Divers	VP				
	Groupe et associés (2)	VC		168 835 576	168 835 576		
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR					
	Charges constatées d'avance	VS		85 137	85 137		
	TOTAUX		VT	VU	178 356 078	177 939 944	416 134
RENVois	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y					
Autres emprunts obligataires (1)		7Z		110 000 000	20 000 000	60 000 000	30 000 000
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG		128 222	128 222		
	à plus d'1 an à l'origine	VH		61 960 794	1 960 794	60 000 000	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A		21 812			21 812
Fournisseurs et comptes rattachés		8B		625 607	625 607		
Personnel et comptes rattachés		8C		197 589	197 589		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D		174 072	174 072		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E					
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW					
collectivités publiques	Obligations cautionnées	VX					
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ		25 238	25 238		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J		212 000	212 000		
Groupe et associés (2)		VI		5 252 135	5 252 135		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K		586 518	586 518		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ					
Produits constatés d'avance		8L					
TOTAUX		VY	VZ	179 183 990	29 162 178	120 000 000	30 021 812
RENVois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		60 000 000	(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL	
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK		(15 000 000)	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n. 2032		

İD VALEURS

Société par actions simplifiée au capital de 75.023.488 euros

Siège social : 162 Boulevard de Fourmies

59100 ROUBAIX

482 064 771 RCS LILLE METROPOLE

EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE DU 11 JUIN 2019

L'an deux mille dix-neuf,
Le onze juin,
À 14 heures

[...]

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du directoire et le rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes consolidés arrêtés au 31 décembre 2018, approuve les comptes consolidés au 31 décembre 2018 lesquels font apparaître une perte de 25 339 K€, ainsi que les informations transmises dans ces comptes ou résumées dans le rapport sur la gestion de la Société et du Groupe.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale, connaissance prise du rapport de gestion du directoire et du rapport des Commissaires aux comptes relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, approuve les comptes annuels de cet exercice, tels qu'ils lui ont été présentés, lesdits comptes se soldant par un bénéfice de 1 238 977 €.

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

L'assemblée générale, statuant en application de l'article 223 quater du Code général des impôts, prend acte de l'absence de dépense ou charge visées à l'article 39-4 de ce code.

En conséquence, l'assemblée générale donne au président et aux directeurs généraux quitus entier et sans réserve de l'exécution de leurs mandats pour ledit exercice.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, soit la somme de 1 238 977 €, de la manière suivante :

- Distribution de dividende 0 €
- Compte « autres réserves » : 1 238 977 €

(pour le porter de 89 509 411 € à 90 748 388 € après affectation)

Total affecté : 1 238 977 €

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

[...]

Pour extrait certifié conforme

**Le Président
Grégoire DUFOREST**



GREFFE

ID VALEURS SAS

**Rapport des commissaires aux comptes
sur les comptes annuels**

(Exercice clos le 31 décembre 2018)

PricewaterhouseCoopers Audit
63 rue de Villiers
92200 Neuilly-sur-Seine

**Audit & Commissariat -
AINE & DELDIQUE Associés**
59 boulevard Vauban
59000 Lille

GREFFE

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2018)

Aux Associés
ID VALEURS
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 VALEURS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, 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 des commissaires 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 1^{er} janvier 2018 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

La note « 3.1.5.1 Titres de filiales et participations » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à la dépréciation des immobilisations financières.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous sommes assurés de leur correcte application.

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 le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

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

En outre :

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

Fait à Neuilly-sur-Seine et Lille, le 28 mai 2019

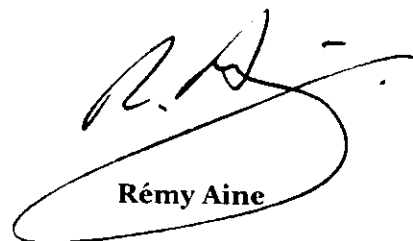
Les commissaires aux comptes

PricewaterhouseCoopers Audit

**Audit & Commissariat -
AINE & DELDIQUE Associés**



Philippe Aerts



Rémy Aine

Formulaire obligatoire (article 11 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS ID VALEURS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12				
Adresse de l'entreprise : 62 Boulevard DE FOURMIES 59100 ROUBAIX		Durée de l'exercice précédent* 12				
Numéro SIRET* 4 8 2 0 6 4 7 7 1 0 0 0 1 7		Néant <input type="checkbox"/> *				
		Exercice N clos le. 31122018		N-1 31122017		
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		
		Net 3		Net 4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC		
		Frais de développement *	CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG		
		Fonds commercial (1)	AH	AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
		Terrains	AN	AO		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	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		
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS	CT		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Autres participations	CU	133 122 560	CV	133 122 560
		Créances rattachées à des participations	BB		BC	
		Autres titres immobilisés	BD	400 000	BE	400 000
		Prêts	BF		BG	
Autres immobilisations financières*		BH	416 134	BI	416 134	
TOTAL (II)		BJ	133 938 695	BK	133 938 695	
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	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	369 082	BY	369 082
		Autres créances (3)	BZ	177 485 724	CA	177 485 724
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE	
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	40 297 569	CG	40 297 569	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	85 137	CI	85 137	
	TOTAL (III)	CJ	218 237 513	CK	218 237 513	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM	297 204		297 204	
Ecarts de conversion actif* (VI)		CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	352 473 412	1A	352 473 412	
Renvois : (1) Dont droit au bail :				CP		
Clause de réserve de propriété : *						
Immobilisations :						
Stocks :						
Créances :						

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

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

Désignation de l'entreprise		SAS_ID VALEURS		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N		Exercice N - 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 75 023 488)	DA	75 023 488	75 023 488	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	8	8	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	7 502 349	7 502 349	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	89 509 411	81 257 780	
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 238 977	8 251 630	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	173 274 234	172 035 257	
	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	15 187	317 835	
	TOTAL (III)	DR	15 187	317 835	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT	110 000 000	110 000 000	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	62 089 016	17 041 283	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	5 273 945	5 835 850	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	625 607	141 694	
	Dettes fiscales et sociales	DY	396 900	317 332	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	212 000	292 000	
Autres dettes	EA	586 520	329 115		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		23 561	
TOTAL (IV)	EC	179 183 990	133 980 837		
Ecarts de conversion passif* (V)	ED				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	352 473 412	306 333 930		
RENOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Ecart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	29 162 178	16 459 025		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	128 222	86 740		

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

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

		Exercice N				Exercice (N - 1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total	
Désignation de l'entreprise : SAS ID VALEURS						Néant <input type="checkbox"/> *		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue	biens * services *	FD		FE		FF	
			FG	4 493 865	FH	206 812	FI	4 700 678
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	4 493 865	FK	206 812	FL	4 700 678	4 862 831
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	327 085	27 291
	Autres produits (1) (11)					FQ	694	3
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	5 028 458
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	2 069 399	2 563 267
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	195 999	171 321
	Salaires et traitements*					FY	2 338 573	2 013 709
	Charges sociales (10)					FZ	836 797	736 168
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*				GA	
			- dotations aux provisions*				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		46 889
	Autres charges (12)					GE	18 160	4
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	5 458 930	5 531 362
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(430 471)	(641 235)
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	5 902 044	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	4 538 447	4 574 036
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN	4 725	92 256
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)						GP	4 543 173	10 568 337
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	62 344	62 344
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	4 176 359	4 224 888
	Différences négatives de change					GS	691	44 071
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	4 239 395	4 331 305
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	303 778	6 237 032
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(126 693)	5 595 796

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

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

Désignation de l'entreprise SAS ID VALEURS		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N - 1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	70 872	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	198 652	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	269 524	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	70 972	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	139 557	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	225 135	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(70 972)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)	HK	(1 436 642)	(2 611 444)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	9 571 631	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	8 332 654	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	1 238 977	
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	
		- Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	4 535 984	10 475 484
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX	45 000	85 500
	(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	24 437	27 291
	(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			
Divers	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
	3 781			
Pénalités	22 191			
Dons	45 000			
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N			
	Charges antérieures	Produits antérieurs		

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

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

Désignation de l'entreprise SAS ID VALEURS										Néant <input type="checkbox"/> *				
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations						
						1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
												3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD		KE		KF				
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI				
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KK		KL				
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN		KO				
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *		Dont Composants	M2		KP		KQ		KR			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KS		KT		KU				
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV		KW		KX				
		Matériel de transport *				KY		KZ		LA				
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB		LC		LD				
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG				
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ				
	Avances et acomptes					LK		LL		LM				
	TOTAL III					LN		LO		LP				
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T			
Autres participations					8U	133 122 560	8V		8W					
Autres titres immobilisés					IP	400 000	IR		IS					
Prêts et autres immobilisations financières					IT	416 134	IU		IV					
TOTAL IV					LQ	133 938 695	LR		LS					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	133 938 695	ØH		ØJ					
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence				
						par virement de poste à poste		3		4				
						1								
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	IO		LV		LW		IX		
CORPORELLES	Terrains					IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre			IQ		MA		MB		MC			
		Sur sol d'autrui				IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agencés et am. des constructions					IS		MG		MH		MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					IT		MJ		MK		ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencés, aménagements divers				IU		MM		MN		MO		
		Matériel de transport				IV		MP		MQ		MR		
		Matériel de bureau et mobilier informatique, mobilier					IW		MS		MT		MU	
		Emballages récupérables et divers *					IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours					MY		MZ		NA		NB		
Avances et acomptes					NC		ND		NE		NF			
TOTAL III					IV		NG		NH		NI			
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					IZ		ØU		M7		ØW		
	Autres participations					IØ		ØX		ØY	133 122 560	ØZ		
	Autres titres immobilisés					I1		2B		2C	400 000	2D		
	Prêts et autres immobilisations financières					I2		2E		2F	416 134	2G		
TOTAL IV					I3		NJ		NK	133 938 695	2H			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					I4		ØK		ØL	133 938 695	ØM			

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

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

Désignation de l'entreprise <u>SAS ID VALEURS</u>										Néant <input type="checkbox"/> *																	
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, aménagement des constructions			PV			PW			PX			PY															
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ			QA			QB			QC															
Autres immobilisations			Inst. générales, agencements, aménagement divers			QD			QE			QF			QG												
			Matériel de transport			QH			QI			QJ			QK												
corporelles			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						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice													
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel															
Frais établissements TOTAL I		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6													
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1													
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8													
Constructions		Sur sol propre		R1		R2		R3		R4		R5		R6													
		Sur sol d'autrui		R7		R8		R9		S1		S2		S3													
Inst. 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													
		Matériel de transport		U8		U9		V1		V2		V3		V4													
		Mat. bureau et inform. mobilier		V6		V7		V8		V9		W1		W2													
Emballages récup. et divers		W4		W5		W6		W7		W8		W9		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				359 548								SP				62 344				SR				297 204			

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

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

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	
Désignation de l'entreprise <u>SAS ID VALEURS</u> Néant <input type="checkbox"/> *						
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 quinquiés 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	317 835	TV	302 647	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D
		- corporelles	6E	6F	6G	6H
		- titres mis en équivalence	02	03	04	05
		- titres de participation	9U	9V	9W	9X
		- autres immobilisations financières (1) *	06	07	08	09
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S	
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A	
	TOTAL III	7B		TY	TZ	UA
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	317 835	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

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

Désignation de l'entreprise : SAS ID VALEURS

Néant *

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières		UT	416 134	UV		UW	416 134			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA								
	Autres créances clients		LX	369 082		369 082					
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation des prêts ou remis en garantie * (assèchement constaté) UO)		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ	221		221					
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	8 516 471		8 516 471				
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	133 455		133 455				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP							
	Groupe et associés (2)		VC	168 835 576		168 835 576					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR								
	Charges constatées d'avance		VS	85 137		85 137					
	TOTAUX			VT	178 356 078	VU	177 939 944	VV	416 134		
RENOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD								
		- 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	110 000 000		20 000 000		60 000 000		30 000 000		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	128 222		128 222					
	à plus d'1 an à l'origine		VH	61 960 794		1 960 794		60 000 000			
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	21 812						21 812		
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	625 607		625 607						
Personnel et comptes rattachés		8C	197 589		197 589						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	174 072		174 072						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW								
collectivités publiques	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	25 238		25 238					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	212 000		212 000						
Groupe et associés (2)		VI	5 252 135		5 252 135						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	586 518		586 518						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX			VY	179 183 990	VZ	29 162 178	120 000 000		30 021 812		
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	60 000 000	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	(15 000 000)	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						



ID Valeurs SAS

Annexe aux comptes annuels
de l'exercice clos le
31 décembre 2018

Montants exprimés en KEUR

Table des matières

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

1 Faits caractéristiques**1.1 Evènements principaux de l'exercice**

Au 28 décembre 2018, la société Id Valeurs a reçu un engagement de prêt à hauteur de 30 000 K€ de la part de ses banques, disponible à partir du 1^{er} mars 2019.

1.2 Evènements post-clôture

RAS

2 Principes, règles et méthodes comptables

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

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

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

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

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

3 Informations relatives au bilan

3.1 ACTIF

3.1.1 Tableau des immobilisations

Voir tableau 2054 joint en fin de document.

3.1.2 Tableau des amortissements

Voir tableau 2055 joint en fin de document.

3.1.3 Immobilisations incorporelles

RAS

3.1.4 Immobilisations corporelles

RAS

3.1.5 Immobilisations financières

3.1.5.1 Titres de filiales et participations

Montants exprimés en milliers d'euros

Sociétés filiales	Capitaux propres	Capital détenu	Valeur Brute des titres	Valeur Nette Comptable des titres	VNC des prêts et créances financières	CA HT du dernier exercice clos	Résultat net du dernier exercice clos
France							
ID Group SAS	68 234	97,58%	131 097	131 097	6 204	3 991	6 354
ID Bat SARL	2 259	100%	2 026	2 026	3 818	2 835	259
Total			133 123	133 123			

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

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

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

3.1.5.2 Dépréciations des titres

NA

3.1.5.3 Créances immobilisées

NA

3.1.6 Stocks

NA

3.1.7 Créances

3.1.7.1 Classement par échéance

Voir tableau 2057 joint en fin de document.

3.1.7.2 Dépréciation des créances

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

3.1.7.3 Détail des principaux produits à recevoir

Montants exprimés en milliers d'euros

Nature	Montant
Factures à émettre	369
Etat - Produits à recevoir	0
Total	369

3.1.8 Valeurs mobilières et disponibilités

Les disponibilités en devises sont converties en euros au taux de clôture.

3.1.9 Comptes de régularisation

3.1.9.1 Charges constatées d'avance

Montants exprimés en milliers d'euros

Nature	Montant
Loyers 1T2019	1
Primes sur option de change	76
Divers	7
Total	84

3.1.10 Créances et dettes en devises, écarts de conversion

Les actifs et passifs libellés en devises sont :

- Soit comptabilisés au taux couvert lorsqu'ils sont effectivement couverts par des instruments de couverture d'achats et ventes de devises (ils ne font de ce fait l'objet d'aucune réévaluation à la clôture) ;
- Soit comptabilisés au cours du jour de l'opération, puis réévalués à la clôture de l'exercice au taux de conversion au jour de la date de clôture.

Au 31 décembre 2018, il n'a pas été constaté d'écart de conversion actif.

3.2 PASSIF

3.2.1 Tableau de variation des capitaux propres

Montants exprimés en euros

	Ouverture 2018	Affectation Résultat 2017	Résultat 2018	Dividendes versés	Clôture 2018
Capital social	75 023 488				75 023 488
Primes et réserves	88 760 139	8 251 630			97 011 769
Report à nouveau					0
Résultat	8 251 630	- 8 251 630	1 238 977		1 238 977
Total	172 035 257	0	1 238 977		173 274 234

3.2.2 Capital

3.2.2.1 Mouvements de l'exercice

Le capital est composé de 9 377 936 actions d'une valeur nominale de 8 euros.

Filiales	Nombre d'actions	Valeur (en euros)
Position en début d'exercice	9 377 936	75 023 488
Augmentation de capital		
Diminution de capital		
Position en fin d'exercice	9 377 936	75 023 488

3.2.2.2 Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la Société

ID Valeurs est la société consolidante de la société ID Group, détenant les sociétés exploitant les marques et réseaux Okaidi, Jacadi, et le réseau de crèches « Rigolo Comme La Vie ».

3.2.3 Provisions pour risques et charges

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

3.2.3.1 Tableau des provisions pour risques et charges

Montants exprimés en milliers d'euros

	Ouverture 2018	Dotations	Reprises	Autres	Clôture 2018
Indemnité départ en retraite	318	0	303	0	15
Total	318	0	303	0	15

2.2.3.2 Engagements pris en matière de retraite

Le montant des droits qui sont provisionnés au titre de l'indemnité de départ à la retraite, s'élève à 15K€. Ce montant est entièrement comptabilisé en provisions pour risques et charges, calculé conformément à la méthode préférentielle prévue dans la recommandation ANC n°2013-02.

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

Nature	Taux	Précisions
Taux d'actualisation	1,61%	Taux de marché au 31/10/2018, fondé sur les obligations d'entreprise de 1ère catégorie (1,41% en n-1)
Taux de progression des salaires	2,5%	Idem n-1
Taux de charges sociales	45%	Idem n-1
Table de mortalité	INSEE	
Table de turn-over		Propre à l'entreprise

3.2.4 Dettes financières

3.2.4.1 Classement par échéance

Voir tableau 2057, joint en fin de document.

3.2.4.2 Emprunt et dettes financières divers

La dette financière d'ID Valeurs est composée :

- D'un Club Deal contracté en 2017, d'un montant maximum de 120 000K€, mobilisable à hauteur de 90 000K€ au 31/12/2018
Utilisation à hauteur de 60 000K€ au 31/12/2018.
- De six emprunts obligataires, émis en 2014, 2016 et 2017, d'un montant total de 110 000K€.
Ces outils permettent le financement des besoins généraux et des investissements du groupe dans le cadre d'un cash pooling.

3.2.5 Autres dettes

3.2.5.1 Classement par échéance

Voir tableau 2057, joint en fin de document.

3.2.5.2 Charges à payer

Montants exprimés en milliers d'euros

Nature	Montant
FNP et avoir à établir	872
Dettes fiscales et sociales	264
Agios bancaires	68
Divers	16
Total	1 220

3.2.6 Comptes de régularisation

3.2.6.1 Produits constatés d'avance

Au 31 décembre 2018, il n'y a pas de produits constatés d'avance.

4 Informations relatives au compte de résultat

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

Montants exprimés en milliers d'euros

	France	Hors France	Total
Production vendue de services	4 494	207	4 701
Total	4 494	207	4 701

4.2 Résultat financier

Montants exprimés en milliers d'euros

Nature	Montant
Produits financiers	
Dividendes reçus	0
Intérêts des comptes courants	4 538
Gain de change	5
Autres	0
<i>Sous-total Produits financiers</i>	<i>4 543</i>
Charges financières	
Intérêts et charges assimilées	4 176
Pertes de change	1
Dotations financières	62
<i>Sous-total Charges financières</i>	<i>4 239</i>
Résultat financier	304

4.3 Résultat exceptionnel

Montants exprimés en milliers d'euros

Nature	Montant
Produits exceptionnels	
Cession de titres de participation	0
Remboursement CVAE 2014-2016	0
Divers	0
<i>Sous-total Produits exceptionnels</i>	<i>0</i>
Charges exceptionnelles	
Dons	45
Pénalités	22
Divers	4
<i>Sous-total Charges exceptionnelles</i>	<i>71</i>
Résultat exceptionnel	71

4.4 Autres informations sur le compte de résultat

4.4.1 CICE

NA

4.4.2 Transfert de charges

Montants exprimés en milliers d'euros

Nature	Montant
Frais de personnel	24
Total	24

4.4.3 Impôt sur les bénéfices
Sociétés intégrées fiscalement

Au 31/12/2018, la société ID Valeurs est la société mère d'un groupe fiscalement intégré comprenant :

- ID Group SAS
- ID Bat SARL
- Okaidi SAS
- Jacadi SAS
- Rigolo Comme La Vie
- N'Joy EURL
- ID Log SAS
- ID Kids Logistics 2
- ID Kids Logistics 3
- Play ID EURL
- Jacari EURL
- IDK Dév SAS
- Mikro Dév SAS
- ID School SARL
- Joy Vox SAS
- ID Project 5 SAS
- Elbbub SARL
- IDK Dev 1
- IDK Dev 2

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).

Au titre de l'exercice, la société a bénéficié d'un boni d'intégration fiscale de 1 648 561 €, issu principalement des déficits des membres du groupe fiscalement intégré.

5 Autres informations

5.1 Engagements financiers

5.1.1 Emprunts bancaires :

Les emprunts à taux variable ne font l'objet d'aucune couverture de taux au 31/12/2018.

5.1.2 Engagements bancaires sur couvertures des achats et ventes en dollars :

Afin de limiter le risque de variation de la valeur de l'Euro par rapport au Dollar US et au Hong-Kong Dollar des sociétés commerciales du groupe, ID Valeurs a mis en place des outils de couverture suivants :

- achats à terme et options d'achats de Dollar pour 241 680K USD ;
- ventes à terme de Dollar pour 18 400K USD ;
- achats à terme de Hong-Kong Dollar pour 14 500K HKD ;

Dans le cadre de la convention de trésorerie, ces devises seront cédées aux (ou achetées par les) filiales du Groupe à un cours garanti fixé dans le cadre d'enveloppes budgétaires.

5.2 Autres engagements

Sur 2018, engagement donné par Id Valeurs de rachat des actions préférentielles sans droit de vote Id Group détenues par le FCPE VAI. ID dans la limite d'un plafond de garantie de 2 300 K€ permettant d'assurer la liquidité de ces actions.

Cet engagement est contre garantie par Natixis Banque à hauteur du même plafond.

5.3 Effectif moyen

Montants exprimés en ETP (Equivalent Temps Plein)

Catégories de personnel	ETP
Cadres	9
Total	9

5.4 Engagement formation au titre du CPF

NA

5.5 Rémunération des dirigeants

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