

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de PARIS atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 33128 Numéro SIREN : 879 655 660 Nom ou dénomination : Ivanhoé Cambridge Logistique France

Ce dépôt a été enregistré le 27/06/2022 sous le numéro de dépôt 71037



SAS IVANHOÉ CAMBRIDGE LOGISTIQUE FRANCE

Comptes annuels

31 décembre 2021 - 12 mois

DocuSigned by:
 *Karim HlBRL*
882A8A5F97064B9...

Bilan Actif

		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	229 172 702	3 303 801	225 868 901	203 292 028
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		229 172 702	3 303 801	225 868 901	203 292 028
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	403 845		403 845	
	Autres créances	34 909 293		34 909 293	16 986 193
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	4 705 668		4 705 668	344 233
	Charges constatées d'avance	207 065		207 065	151 512
	TOTAL (III)	40 225 870		40 225 870	17 481 938
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		269 398 573	3 303 801	266 094 771	220 773 966

(1) dont droit au bail
 (2) dont immobilisations financières à moins d'un an
 (3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2021	31/12/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	41 000 860	41 000 860
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	163 999 440	163 999 440
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(2 807 701)	
	Résultat de l'exercice	(5 960 186)	(2 807 701)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	5 117 832	2 451 477
	Total des capitaux propres	201 350 245	204 644 076
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	64 526 727	15 834 051
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	50 715	144 060
	Dettes fiscales et sociales		451
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	14	
	Produits constatés d'avance (1)	167 070	151 328
	Total des dettes	64 744 527	16 129 890
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	266 094 771	220 773 966
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(5 960 186,22)	(2 807 701,35)
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	64 744 527	16 129 890
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
	(3) Dont emprunts participatifs		

Annexe au Bilan

La SAS Ivanhoé Cambridge Logistique France a été immatriculée au registre du commerce des sociétés le 9 décembre 2019, sous la forme juridique d'une société par actions simplifiée à associé unique, sous le numéro d'identification 879 655 660 R.C.S. PARIS.

Le siège de la Société est au 28/32 Avenue Victor Hugo - 75116 PARIS.

Le capital social de la SAS Ivanhoé Cambridge Logistique France est détenu à 100% par Ivanhoé Cambridge Logistique Europe.

Le montant du capital social est de 41 000 860 euros.

Faits significatifs de l'exercice

Par décision unique de l'associé en date du 10 mai 2021, le résultat déficitaire au titre de l'exercice 2020 d'un montant de 2 807 701 euros a été affecté dans son intégralité en report à nouveau, ainsi le report à nouveau après affectation s'élève à -2 807 701 euros.

Covid-19

Dans le cadre de la crise liée au Covid-19, des mesures exceptionnelles ont été mise en place en France à partir du mois de janvier 2021 afin de limiter la propagation du virus Covid-19, se traduisant notamment par des couvre-feux, confinements, mesures limitant les déplacements ainsi que le recours renforcé, voire obligatoire au télétravail et la fermeture de certains commerces.

Cette crise sanitaire et les mesures gouvernementales ont impacté l'économie au cours de l'exercice 2021.

Les effets de cette crise sur les états financiers des sociétés immobilières concernent principalement le niveau du chiffre d'affaires, le recouvrement des créances locataires, la valorisation des actifs et des participations le cas échéant ainsi que la liquidité et notamment le respect des covenants bancaires.

Evénements postérieurs à la clôture

Annexe au Bilan

L'exercice 2022 a débuté par les incertitudes liées à la nouvelle vague de l'épidémie de la Covid-19 et le recours obligatoire au télétravail. La société a mis en place des mesures de prévention et d'organisation, visant à limiter les impacts et la propagation de l'épidémie tout en permettant la continuité de ses activités.

Il est encore difficile d'évaluer un impact de l'épidémie sur les activités de la Société et ses résultats en 2022 qui serait en tout état de cause sans conséquence sur la continuité d'exploitation de la société pendant les douze prochains mois.

Crise Russie / Ukraine

Le conflit armé entre l'Ukraine et la Russie, qui a débuté le 24 février 2022, et ses impacts potentiels sur l'économie mondiale sont suivis de manière rapprochée par la Gérance. La société n'ayant pas d'exposition directe en Ukraine et en Russie, l'impact de cet événement apparaît à ce jour limité.

A l'avenir, celui-ci pourrait toutefois avoir des conséquences sur la performance du secteur de l'immobilier, la valorisation et la liquidité des actifs détenus par les sociétés immobilières.

Règles et Méthodes Comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Les comptes annuels au 31 décembre 2021 ont été préparés dans un contexte évolutif de crise sanitaire et économique lié au Covid-19 et de difficultés à appréhender ses incidences et les perspectives d'avenir.

Le bilan de l'exercice présente un total de 266 094 771 euros.

Le compte de résultat affiche un total produits de 318 738 euros et un total charges de 6 278 924 euros, dégageant ainsi un résultat de -5 960 186 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2021 et finit le 31/12/2021.
Il a une durée de 12 mois.

Référentiel comptable :

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologuées par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général
- La loi n° 83 353 du 30 Avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 Novembre 1983
- Les règlements comptables :
 - o 2000-06 et 2003-07 sur les passifs
 - o 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs
 - o 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs

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

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

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Règles et Méthodes Comptables

Méthodes et règles d'évaluation

Bases d'évaluation, jugement et utilisation d'estimations

La préparation des états financiers nécessite l'utilisation d'estimations et d'hypothèses pour déterminer la valeur des actifs et passifs, évaluer les aléas positifs et négatifs à la date de la clôture, ainsi que les produits et charges de l'exercice.

Dans le contexte économique actuel, la valorisation retenue pour les titres de sociétés détenues pourrait ne pas refléter, dans un sens ou dans l'autre, le potentiel de ces actifs et l'évolution possible de leur valeur, qui est notamment impactée par les conditions de marché, les volumes de transactions et le contexte économique. Il pourrait exister un écart entre les valorisations retenues, dont les estimations faites par les experts sont rendues plus difficiles dans le contexte actuel, et les prix auxquels seraient effectivement réalisées des cessions.

Immobilisations Financières

Titres de participations et créances rattachées

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition.

Test de dépréciation

A la clôture de l'exercice, la valeur d'inventaire des titres est appréciée en fonction de leur valeur d'utilité, estimée notamment par référence à l'actif net de la filiale réévalué en fonction des données patrimoniales et à la détermination du juste prix des différents actifs et passifs sur la base de leur valeur de marché ou à la valeur obtenue par actualisation des flux de trésorerie générés par son exploitation et intégrant la prise en compte d'une valeur de sortie nette de frais. Lorsque la valeur d'inventaire ainsi obtenue est inférieure à la valeur comptable des titres, une dépréciation est constatée à hauteur de la différence.

A la clôture de l'exercice, une dépréciation des titres de participation a été comptabilisée.

Règles et Méthodes Comptables

Provisions

Une provision est constituée lorsqu'il existe une obligation de la société à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Une provision est un passif dont le montant ou l'échéance n'est pas fixé de façon précise.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Au 31 décembre 2021, la trésorerie d'Ivanhoé Cambridge Logistique France est constituée d'un montant disponible de 4 705 668 euros figurant en dépôt sur les comptes ouvert auprès de la BNP et HSBC.

Charges à répartir

Néant

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Néant

Emprunts et dettes financières diverses

- Un prêt d'un montant de 7 000 000 euros a été contracté le 4 février 2020 avec la société SITQ Finances.

Le taux de rémunération est de 0% l'an, le prêt est consenti pour une durée initiale expirant le 4 février 2021.

Au 4 février 2020, un tirage a été effectué pour un montant de 2 000 000 euros

- Un prêt d'un montant de 10 000 000 euros a été contracté le 31 mai 2021 avec la société Ivanhoé Cambridge Logistique Europe.

Règles et Méthodes Comptables

Le taux de rémunération est de 0% l'an, le prêt est consenti pour une durée initiale expirant le 4 février 2025.

Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires est composé des charges refacturées auprès de ses filiales.

Autres informations

La société n'a aucun effectif salarié au 31 décembre 2021.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	203 292 028		25 880 675			229 172 702
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	203 292 028		25 880 675			229 172 702
TOTAL		203 292 028		25 880 675			229 172 702

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL					

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	2 451 477	2 666 355		5 117 832
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES	2 451 477	2 666 355		5 117 832
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières		3 303 801		3 303 801
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		3 303 801		3 303 801
TOTAL GENERAL		2 451 477	5 970 156		8 421 634

Dont dotations et reprises

{ - d'exploitation
 - financières
 - exceptionnelles

3 303 801
2 666 355

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	403 845	403 845	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	34 909 293	34 909 293	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	207 065	207 065	
TOTAL DES CREANCES		35 520 203	35 520 203	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	50 715	50 715		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	64 526 727	64 526 727		
	Autres dettes	14	14		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	167 070	167 070		
TOTAL DES DETTES		64 744 527	64 744 527		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		29 895 789			

Capital social

		31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 000,00	41 000,8600	41 000 860,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		1 000,00	41 000,8600	41 000 860,00

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2020	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2021
Capital social	41 000 860				41 000 860
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	163 999 440				163 999 440
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau		(2 807 701)			(2 807 701)
Résultat de l'exercice	(2 807 701)	2 807 701		(5 960 186)	(5 960 186)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	2 451 477			2 666 355	5 117 832
TOTAL	204 644 076			(3 293 831)	201 350 245

Date de l'assemblée générale 10/05/2021

Dividendes attribués

¹dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 204 644 076

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 204 644 076

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (3 293 831)

--

Charges à payer

31/12/2021

Total des Charges à payer		50 715
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISSEURS FACT NON PARVENUES</i>	<i>50 715</i>	50 715

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

31/12/2021	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé Avances et acomptes sur immobilisations Participations Créances rattachées à des participations Prêts et autres immobilisations financières Actif circulant Avances et acomptes versés sur commandes Créances clients et comptes rattachés Autres créances Capital souscrit appelé, non versé Dettes Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes en cours Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes Produits financiers Produits de participations Autres produits financiers Charges financières Charges financières Autres éléments		225 776 194

Engagements financiers

31/12/2021

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus

Avals, cautions et garanties

Engagements de crédit-bail

Engagements en pensions, retraite et assimilés

Autres engagements

Total des engagements financiers (1)

(1) Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

Sociétés Mères consolidant les comptes

31/12/2021

IVANHOE CAMBRIDGE LOGISTIQUE FRANCE
28/32 AVENUE VICTOR HUGO
75116 PARIS

Filiales et participations

	31/12/2021	Capitaux propres	quote part détenue en pour cent	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)		165 403 482	100,00	(1 629 710)
2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

--

Filiales et participations

	31/12/2021	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
IVANHOE LOGISTIQUE MER		(11 264)	99,90	(9 939)
IVANHOE LOGISTIQUE RIVES		2 827 703	100,00	764 726
IVANHOE LOGISTIQUE ROYE		(654 609)	99,90	(18 030)
IVANHOE LOGISTIQUE SAINT QUENTIN FALLAVIER		(139 782)	100,00	(88 770)
IVANHOE LOGISTIQUE SALON DE PROVENCE		7 991 729	99,99	(196 332)
IL TOUL		9 414 964	99,99	62 507
2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

IVANHOE CAMBRIDGE LOGISTIQUE FRANCE
Société par actions simplifiée au capital social de 41.000.860 euros
Siège social : 28/32 avenue Victor Hugo, 75116 Paris
879 655 660 RCS Paris
(la **Société**)

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 23 JUIN 2022**

L'an deux mille vingt-deux, le 23 juin,

La société **IC Paneuropean Logistics Ltd**, société commerciale de droit anglais, immatriculée sous le numéro 12955526 au registre des sociétés d'Angleterre et du Pays de Galles, dont le siège social est situé 11 Charles II Street, London, UK SW1Y 4QU au Royaume-Uni, représentée par Messieurs Ajaypal Phull et Richard Saul (**l'Associé Unique**) ;

Propriétaire de la totalité des parts composant le capital de la Société et la totalité des droits de vote de la Société.

L'Associé Unique a été convoqué par monsieur Karim Habra, agissant en sa qualité de gérant de la société Ivanhoé Europe Management, elle-même président de la Société (le **Président**) par lettre envoyée par courrier électronique.

L'Associé Unique a statué sur l'ordre du jour suivant, après avoir déclaré reçu, dans un délai qu'il juge suffisant pour les examiner, tous les documents lui permettant de statuer en pleine connaissance de cause sur les points inscrits à l'ordre du jour, donné à ce titre *quitus* au Président de l'ensemble des actes effectués aux fins de son invitation à statuer, indiqué avoir renoncé au délai statutaire d'invitation pour statuer et déclaré les décisions ainsi valablement prises.

L'Associé Unique :

ayant déclaré que les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2021 lui a été adressé dans les délais légaux par le Président et que l'inventaire a été mis à sa disposition au siège social de la Société dans les délais réglementaires ;

ayant à sa disposition :

- le rapport du Président ;
- les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ; et
- le texte des décisions ;

a pris des décisions portant sur l'ordre du jour suivant :

- approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021 et *quitus* au Président ;affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ;
- distribution de prime d'émission, de fusion, d'apport ;
- décision concernant les conventions réglementées ; et
- délégation de pouvoir en vue d'accomplir les formalités.

PREMIERE DECISION

Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021 et quitus au Président

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021, approuve les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021, ainsi que les opérations traduites par ces comptes.

L'Associé Unique prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

En conséquence, l'Associé Unique donne au Président *quitus* entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

DEUXIEME DECISION

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

L'Associé Unique décide d'affecter le résultat déficitaire de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à (5.960.186) euros en totalité au compte « Report à nouveau ».

Le solde du compte report à nouveau après affectation sera de (8.767.887) euros.

L'Associé Unique prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes, au titre des trois derniers exercices.

TROISIEME DECISION

Distribution de prime d'émission, de fusion, d'apport

L'Associé Unique, après avoir constaté que les capitaux propres de la Société s'élèvent à 201.350.245 € à la date des présentes, décide de distribuer exceptionnellement à l'Associé Unique, un montant total de 25.000.000 € prélevé intégralement sur le compte « Prime d'émission, de fusion, d'apport » dont le solde s'établit à 138.999.440 € à la suite de la distribution.

L'Associé Unique constate qu'en conséquence de cette distribution exceptionnelle, les capitaux propres de la Société s'élèvent à 176.350.245 €.

Les sommes distribuées seront payées ce jour.

QUATRIEME DECISION

Décision concernant les conventions réglementées

L'Associé Unique déclare qu'aucune convention visée à l'article L.227-10 du Code de commerce n'est intervenue ou ne s'est poursuivie au titre de l'exercice écoulé.

CINQUIEME DECISION

Délégation de pouvoir en vue d'accomplir les formalités

L'Associé Unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal, à l'effet d'effectuer toutes les formalités requises par la loi.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'Associé Unique et répertorié sur le registre des décisions de l'Associé Unique.

Signé le 23 juin 2022 à Paris

DocuSigned by:
Ajaypal Phull
7CC7E1D8F798472...

IC Paneuropean Logistics Ltd
Associé Unique
Représenté par Monsieur Ajaypal Phull

DocuSigned by:
Richard Saul
9E8A188E0DF04D7...

IC Paneuropean Logistics Ltd
Associé Unique
Représenté par Monsieur Richard Saul