RCS : VERSAILLES
Code greffe : 7803

Actes des sociétés, ordonnances rendues en matière de société, actes des personnes physiques

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Actes des sociétés (A)

Numéro de gestion : 2020 B 06451
Numéro SIREN : 852 004 175
Nom ou dénomination : DocuNext 2

Ce dépôt a été enregistré le 07/04/2021 sous le numéro de dépôt 8184

**Florent BELLIARD**

Commissaire aux comptes inscrit
Auprès de la Compagnie Régionale des
Commissaires aux Comptes de Paris
29 rue de Prony 75017 Paris

**DOCUNEXT 2**

Société par actions simplifiée au capital de 76.873.039 euros
Siège social : 2 rue Bernard Palissy, 78100 Saint-Germain-en-Laye - 852 004 175 R.C.S. Versailles

# RAPPORT DU COMMISSAIRE DESIGNE EN APPLICATION DE L'ARTICLE L. 228-39 DU CODE DE COMMERCE DANS LE CADRE D'UNE EMISSION D'OBLIGATIONS

Ce rapport contient 6 pages

RAPPORT DU COMMISSAIRE DESIGNE EN APPLICATION DE L'ARTICLE L. 228-39 DU CODE DE COMMERCE DANS LE CADRE D'UNE EMISSION D'OBLIGATIONS

**DOCUNEXT 2**
Société par actions simplifiée au capital de 76.873.039 euros

Aux Associés,

En exécution de la mission prévue par l'article L. 228-39 du code de commerce qui nous a été confiée par décision de l'associé unique en date du 17 mars 2021, nous avons établi le présent rapport sur la vérification de l'actif et du passif de votre société, tels qu'ils résultent de l'état et de ses notes annexes joints au présent rapport.

Cette mission s'inscrit dans le cadre l'émission par la Société d'un emprunt obligataire d'un montant maximum en principal de six millions sept cent mille (6.700.000) euros, représenté par un maximum de six millions sept cent mille (6.700.000) Obligations Croissance Externe, d'une valeur nominale initiale d'un (1) euro chacune (les « Obligations Croissance Externe 3 »);

Les modalités d'émission des Obligations Croissance Externe 3 ainsi que leurs caractéristiques sont telles que décrites dans le document joint en Annexe au Procès-Verbal des décisions de l'associée unique en date du 9 avril 2021 « Termes et Conditions des Obligations Croissance Externe 3 » qui fait partie intégrante de la décision qui vous est proposée ;

Les Obligations Croissance Externe 3 émises ce jour et seraient souscrites par (étant précisé que la répartition entre les deux compartiments est encore à déterminer, à la date d'émission du présent rapport) :

- Kartesia Credit – KCO IV SUB-FUND (un compartiment de Kartesia Credit FFS, un organisme de financement spécialisé dont l'adresse de l'administration centrale est située c/o CACEIS Fund Administration, 1-3, Place Valhubert, 75013 Paris, représenté par sa société de gestion Kartesia Management, société anonyme de droit luxembourgeois dont le siège social est situé au Grand-Duché du Luxembourg, à Strassen (L-8009), 19-21 route d'Arlon, immatriculée sous le numéro B 179289 RCS Luxembourg, enregistrée auprès de la Commission de Surveillance du Secteur Financier, en qualité de gestionnaire de fonds d'investissement alternatif, sous le numéro A00001089), et

- Kartesia Credit – KCO V SUB-FUND (un compartiment de Kartesia Credit FFS, un organisme de financement spécialisé dont l'adresse de l'administration centrale est située c/o CACEIS Fund Administration, 1-3, Place Valhubert, 75013 Paris, représenté par sa société de gestion Kartesia Management, société anonyme de droit luxembourgeois dont le siège social est situé au Grand-Duché du Luxembourg, à Strassen (L-8009), 19-21 route d'Arlon, immatriculée sous le numéro B 179289 RCS Luxembourg, enregistrée auprès de la Commission de Surveillance du Secteur Financier, en qualité de gestionnaire de fonds d'investissement alternatif, sous le numéro A00001089),

Les émissions ainsi envisagées devant permettre le financement de l'acquisition de 5.451 actions représentant 100% du capital et des droits de vote de la société Buromatic 59, société par actions simplifiée au capital de 327.060 €, dont le siège social est situé ZI du parc d'activité de l'aérodrome Ouest – 59316 Valenciennes, ayant pour numéro unique d'identification 331 180 372 R.C.S. Valenciennes (l'« Acquisition »).

Afin de financer l'Acquisition, une avance en compte courant serait faite par la Société au profit de FactoNext d'un montant de 6.700.000 €, ladite avance devant être inscrite en compte-courant d'associé dans les livres de FactoNext au nom de DocuNext 2 (l'« Avance »).

La Société DOCUNEXT 2 a pour objet, en France et à l'étranger :

- la prise de participation dans toutes sociétés commerciales, industrielles et de services ainsi que dans toutes sociétés et groupements de toutes formes et la gestion de ces participations ;
- la participation directe ou indirecte de la Société dans toutes opérations financières, immobilières ou mobilières, commerciales ou industrielles ;
- toutes prestations de services dans le cadre de l'animation de l'activité des sociétés dans lesquelles elle détient des participations ;
- toutes activités de gestion de services centralisés pour le compte de toutes sociétés ; la fourniture de toutes prestations de services en matière commerciale, financière, administrative ou autre, ainsi que la réalisation de toutes opérations financières, immobilières ou commerciales, tant au profit ou à destination des sociétés dans lesquelles la Société détient une participation que de tiers ;
- l'acquisition de brevets, marques, noms de domaine, savoir-faire, de tous produits de la propriété industrielle et de la propriété intellectuelle, la gestion de ces produits ainsi que toute opération de protection de droits dont la Société ou l'une de ses filiales sera détentrice ;
- et plus généralement toutes opérations pouvant se rattacher, directement ou indirectement à l'objet social ou à tous objets similaires ou connexes.

Pour réaliser cet objet, la Société peut recourir en tous lieux à tous actes et/ou opérations de quelque nature et importance qu'ils soient, dès lors qu'ils contribuent ou peuvent contribuer, facilitent ou peuvent faciliter la réalisation des activités ci-dessus définies, ou qu'ils permettent de sauvegarder, directement ou indirectement, les intérêts commerciaux, industriels ou financiers de la Société ou des entreprises avec lesquelles elle est en relation d'affaires.

L'état de l'actif et du passif de la société au 31 décembre 2020, ainsi que ses notes annexes, ont été établis par le Président de la société. Il nous appartient, sur la base de nos travaux, d'exprimer une conclusion sur la conformité de cet actif et de ce passif aux règles de comptabilisation et d'évaluation des principes comptables français.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences sont destinées à apprécier si l'actif et le passif de la société, tels qu'ils figurent dans l'état établi, sont déterminés conformément aux règles de comptabilisation et d'évaluation des principes comptables français et font l'objet, dans les notes annexes qui accompagnent cet état, d'une information appropriée compte tenu du contexte dans lequel l'émission d'obligations est proposée à l'associée en date du 9 avril 2021. Une telle vérification s'analyse comme le contrôle des éléments constitutifs du patrimoine de la société, en termes d'existence, d'appartenance et d'évaluation. Elle consiste également à apprécier l'incidence éventuelle, sur l'actif et le passif, des

événements survenus entre la date à laquelle a été établi l'état correspondant et la date de notre rapport.

La conformité, au regard des règles de comptabilisation et d'évaluation des principes comptables français, de l'état joint au présent rapport de l'actif et du passif de la société appelle de notre part les observations suivantes :
Nous n'avons pas obtenu communication des notes annexes à l'état de l'actif et du passif.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur l'actif et le passif de la société, déterminés conformément aux règles et principes comptables français, et sur les avantages particuliers consentis.

Paris, le 31 mars 2021
Le Commissaire désigné en application
De l'article L. 228-39 du Code de commerce



Florent BELLIARD
Commissaire aux comptes

# BILAN ACTIF

| | ACTIF | Exercice N 31/12/2020 12 | | | Exercice N-1 31/12/2019 7 | Ecart N / N-1 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Brut | Amortissements et dépréciations (à déduire) | Net | Net | Euros | % |
| | Capital souscrit non appelé (I) | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | **Immobilisations incorporelles** | | | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | | | |
| | Frais de développement | | | | | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | | | | | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | **Immobilisations corporelles** | | | | | | |
| | Terrains | | | | | | |
| | Constructions | | | | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage | | | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | | | | | | |
| | Immobilisations en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | **Immobilisations financières (2)** | | | | | | |
| | Participations mises en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | 92 380 001 | | 92 380 001 | | 92 380 001 | |
| | Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts | | | | | | |
| | Autres immobilisations financières | | | | | | |
| | **Total II** | 92 380 001 | | 92 380 001 | | 92 380 001 | |
| 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 | | | | | | |
| | **Créances (3)** | | | | | | |
| | Clients et comptes rattachés | 242 556 | | 242 556 | | 242 556 | |
| | Autres créances | 33 170 318 | | 33 170 318 | | 33 170 318 | |
| | Capital souscrit - appelé, non versé | | | | | | |
| | Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| | Disponibilités | 105 191 | | 105 191 | 1 | 105 190 | NS |
| Comptes de Régularisation | Charges constatées d'avance (3) | | | | | | |
| | **Total III** | 33 518 066 | | 33 518 066 | 1 | 33 518 065 | NS |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | 4 330 884 | | 4 330 884 | | 4 330 884 | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | | |
| | Ecarts de conversion actif (VI) | | | | | | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)** | 130 228 951 | | 130 228 951 | 1 | 130 228 950 | NS |

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

# BILAN PASSIF

| | PASSIF | Exercice N 31/12/2020 12 | Exercice N-1 31/12/2019 7 | Ecart N / N-1 Euros | Ecart N / N-1 % |
|---|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital (Dont versé : 76 873 039 ) | 76 873 039 | 1 | 76 873 038 | NS |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport | | | | |
| | Ecarts de réévaluation | | | | |
| | **Réserves** | | | | |
| | Réserve légale | | | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| | Réserves réglementées | | | | |
| | Autres réserves | | | | |
| | Report à nouveau | - 1 845 | | - 1 845 | |
| | **Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)** | - 2 074 660 | - 1 845 | - 2 072 815 | NS |
| | Subventions d'investissement | | | | |
| | Provisions réglementées | | | | |
| | **Total I** | 74 796 534 | - 1 844 | 74 798 378 | NS |
| AUTRES FONDS PROPRES | Produit des émissions de titres participatifs | | | | |
| | Avances conditionnées | | | | |
| | **Total II** | | | | |
| PROVISIONS | Provisions pour risques | | | | |
| | Provisions pour charges | | | | |
| | **Total III** | | | | |
| DETTES (1) | **Dettes financières** | | | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | 53 914 141 | | 53 914 141 | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | |
| | Emprunts auprès d'établissements de crédit | | | | |
| | Concours bancaires courants | | | | |
| | Emprunts et dettes financières diverses | 1 312 015 | | 1 312 015 | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| | **Dettes d'exploitation** | | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 127 022 | 1 845 | 125 178 | NS |
| | Dettes fiscales et sociales | 79 237 | | 79 237 | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Autres dettes | | | | |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance (1) | | | | |
| | **Total IV** | 55 432 416 | 1 845 | 55 430 571 | NS |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | | | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)** | 130 228 951 | 1 | 130 228 950 | NS |
| | (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | 55 432 416 | 1 845 | | |