RCS : PARIS
Code greffe : 7501

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 PARIS atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Actes des sociétés (A)

Numéro de gestion : 2019 B 17632
Numéro SIREN : 852 004 175
Nom ou dénomination : DocuNext 2

Ce dépôt a été enregistré le 01/09/2020 sous le numéro de dépôt 84884

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 1 euro
Siège social : 59, boulevard Exelmans – 75016 Paris – R.C.S. PARIS 852 004 175

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 20 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 1 euro
Siège social : 59, boulevard Exelmans – 75016 Paris – R.C.S. PARIS 852 004 175
(la "Société")

A l'associé unique et à la collectivité des 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 14 août 2020, 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 du projet de de l'émission d'un emprunt obligataire pour un montant total de 53.500.000 euros (53.500.000 obligations sèches à 1€).

L'émission des emprunts obligataires s'inscrit dans le cadre du projet d'acquisition par la société FactoNext des titres des filiales du Groupe Factoria, auprès de la société Pyctoria, société à responsabilité limitée au capital de 2.498.100 euros, dont le siège social est situé 11, avenue Ferdinand Buisson – 92100 Boulogne-Billancourt, ayant pour numéro unique d'identification 517 745 667 R.C.S. Nanterre.

L'état de l'actif et du passif de la société au 30 juin 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 aux associés en date du 2 décembre 2019. 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 :

- La société a été immatriculée en juin 2019 et a effectué une première clôture le 31 décembre 2019. La situation présente l'actif et le passif de la société au 30 juin 2020, la société n'a pas eu d'activité a l'exception de l'engagement de frais administratifs qui ont fait pour partie l'objet d'une refacturation intra-groupe.

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

- Les seuls éléments à l'actif et au passif sont la traduction des quelques opérations administratives (frais et honoraires de création et en lien avec les opérations capitalistiques). De ce fait, les capitaux propres sont négatifs de 5.619 € en ce compris un capital social de 1 €.

- Préalablement à l'opération d'émission de l'emprunt obligataire et postérieurement à l'établissement de la situation comptable au 30 juin 2020, la société Docunext 2 va recevoir par voie d'apport 1.489.893 actions de la société DocuNext apportées par la société DocuNext 3 pour une valeur de 42.000.000 euros. Elle devrait donc procéder à une augmentation de capital de 42.000.000 € pour rémunérer l'apport réalisé par DocuNext 3 et inscrire à son actif les titres DocuNext reçus (représentant 100% du capital social et des droits de vote de DocuNext).

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 28 Août 2020
Le Commissaire désigné en application
De l'article L. 228-39 du Code de commerce

Florent BELLIARD
Commissaire aux comptes

RSM PARIS
26, rue Cambacérès
75008 PARIS
FRANCE
www.rsmfrance.fr

Situation intermédiaire

Période du 01/01/2020 au 30/06/2020

SASU DOCUNEXT 2

59 boulevard Exelmans
75016 PARIS
SIRET 85200417500018

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes au capital de 17.390.000 €, inscrite au bureau de l'Ordre de la région Paris Ile-de-France et membre de la compagnie régionale de Paris.RCS Paris 792 111 783.
RSM Paris est membre du réseau RSM et exerce ses activités sous le nom RSM. RSM est le nom commercial utilisé par les membres du réseau RSM.
Chaque membre du réseau RSM est un cabinet indépendant d'audit, expertise comptable et conseil qui exerce en son nom.
Le réseau RSM n'est pas une entité juridique à part entière.

Sommaire

1. Comptes annuels

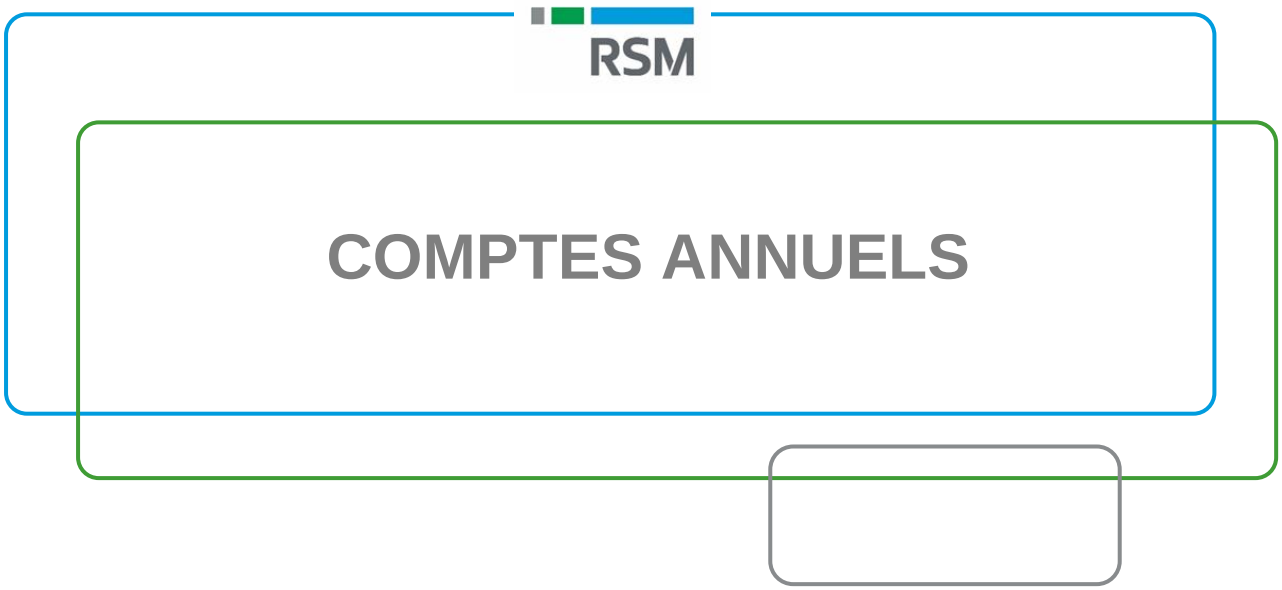
Bilan actif 2
Bilan passif 3
Compte de résultat 4
Compte de résultat (suite) 5

2. Annexe

Règles et méthodes comptables 7
Notes sur le bilan 9
Notes sur le compte de résultat 14
Autres informations 15

3. Comptes détaillés

Bilan détaillé 17
Compte de résultat détaillé 19



COMPTES ANNUELS

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/06/2020	Net 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1		1	
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**1**		**1**	
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	27 870		27 870	
Autres créances	5 379		5 379	
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1		1	1
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**33 251**		**33 251**	**1**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**33 252**		**33 252**	**1**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	30/06/2020	31/12/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1	1
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-1 845	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**-3 775**	**-1 845**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**-5 619**	**-1 844**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	646	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 580	1 845
Dettes fiscales et sociales	4 645	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	**38 871**	**1 845**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**33 252**	**1**
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	38 871	1 845
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	30/06/2020	31/12/2019
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)				
Chiffre d'affaires net				

	30/06/2020	31/12/2019
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	23 225	
Autres produits		
Total produits d'exploitation (I)	**23 225**	
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	27 000	1 845
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges		
Total charges d'exploitation (II)	**27 000**	**1 845**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**-3 775**	**-1 845**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total produits financiers (V)		
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total charges financières (VI)		
RESULTAT FINANCIER (V-VI)		
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	**-3 775**	**-1 845**

Compte de résultat (suite)

	30/06/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	**23 225**	
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**27 000**	**1 845**
BENEFICE OU PERTE	**-3 775**	**-1 845**

(a) Y compris :
- Redevances de crédit-bail mobilier
- Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

RSM

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU DOCUNEXT 2

Annexe au bilan avant répartition de la situation arrêtée au 30/06/2020, dont le total est de 33 230,92 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 3 775,00 euros.

L'exercice a une durée de 6 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 30/06/2020.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante de la situation intermédiaire.

Cette situation intermédiaire a été arrêtée le 28/07/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes intermédiaires au 30/06/2020 a été établie en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2016-07 du 26/12/2016 et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

En date du 15/05/2020, la société DOCUNEXT 2 a créée la filiale FACTONEXT, au capital social de 1 euro.

Autres éléments significatifs

La société, initialement dénommée LOG NEXT, a été renommée DOCUNEXT 2.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations		1		1
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières		**1**		**1**
ACTIF IMMOBILISE		**1**		**1**

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
FACTONEXT 75016 PARIS	1		100,00	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	1	1			
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 33 250 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	27 870	27 870	
Autres	5 379	5 379	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	**33 250**	**33 250**	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Refacturation intragroupe de frais	27 870
Total	**27 870**

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1,00 euros décomposé en 1 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Affectation du résultat

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	-1 845
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	**-1 845**
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	-1 845
Total des affectations	**-1 845**

Dans l'attente de l'assemblée générale approuvant les comptes 2019 et affectant le résultat, le résultat 2019 a été comptabilisé en report à nouveau.

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2020	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 30/06/2020
Capital	1				1
Report à Nouveau		-1 845			-1 845
Résultat de l'exercice	-1 845	1 845	-3 775		-3 775
Total Capitaux Propres	**-1 844**				**-5 619**

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 38 871 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	646	646		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 580	33 580		
Dettes fiscales et sociales	4 645	4 645		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	**38 871**	**38 871**		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	646			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	33 580
Total	**33 580**

Notes sur le compte de résultat

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2020, la société SASU DOCUNEXT 2 est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS GROUPE BAELEN.

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

Néant.

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : GROUPE BAELEN
Forme : SAS
Adresse : 59, boulevard Exelmans