

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 : 1997 B 16187
Numéro SIREN : 414 547 083
Nom ou dénomination : DOCUMENT STORE

Ce dépôt a été enregistré le 05/07/2022 sous le numéro de dépôt 76345



20220763452020

DATE DEPOT : 05/07/2022

N° DE DEPOT : 76345

N° GESTION : 1997B16187

N° SIREN : 414547083

DENOMINATION : DOCUMENT STORE

ADRESSE : 29 R DE LISBONNE 75008 PARIS

MILLESIME : 2020

DOCUMENT STORE
Société par actions simplifiée au capital de 400 000 euros
Siège social : 29 rue de LISBONNE
75008 PARIS
414 547 083 RCS PARIS

Greffes du tribunal
de commerce de Paris
Acte déposé le :

06 JUL. 2022

Sous le N° :

076345

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 30 AVRIL 2021**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020**

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 3 141 229,87 euros de la manière suivante :

| | |
|--------------------------------|--------------------|
| Bénéfice de l'exercice | 3 141 229,87 euros |
| A titre de dividendes | 3 100 000,00 euros |
| Soit 1 240,00 euros par action | |
| Le solde | 41 229,87 euros |

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 580 857,44 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 30 avril 2021.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

| Exercices | Revenus éligibles à l'abattement | | Revenus non éligibles à l'abattement | |
|------------|----------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|---------------------------|
| | Dividendes | Autres revenus distribués | Dividendes | Autres revenus distribués |
| 31/12/2019 | - | - | 4 000 000,00 euros | - |
| 31/12/2018 | - | - | 4 200 000,00 euros | - |
| 31/12/2017 | - | - | 4 000 000,00 euros | - |

Certifié conforme
La Présidente
La société DSH,
Représentée par M. Alexandre LOREY

FITECO

Copie certifiée conforme à
l'original

SAS DOCUMENT STORE

Bureautique et informatique

29 rue de Lisbonne
75008 Paris cedex 08

ETATS FINANCIERS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

Parc Technopole
Rue Albert Einstein
CS83006
53063 LAVAL CEDEX 9
Tél : 02-43-59-12-00
E.mail : laval@fiteco.com

Siren : 414547083

Bilan Actif

| | 31/12/2020 | | | 31/12/2019 |
|---|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | Brut | Amort. & dép. | Net | Net |
| Capital souscrit non appelé (0) | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Concessions, brevets et licences | 171 491 | 160 737 | 10 754 | 25 515 |
| Fonds commercial (1) | 1 000 000 | | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Autres | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | 493 346 | 362 063 | 131 283 | 184 803 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | 125 | 125 | | |
| Autres | 521 671 | 450 098 | 71 572 | 95 656 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | |
| Autres participations | 1 000 000 | | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres | 95 714 | | 95 714 | 93 883 |
| ACTIF IMMOBILISÉ (I) | 3 282 347 | 973 024 | 2 309 323 | 2 399 856 |
| STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| Matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| En cours de production de biens | | | | |
| En cours de production de services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | 3 326 632 | 193 685 | 3 132 947 | 5 498 371 |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| CRÉANCES D'EXPLOITATION (3) | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 6 040 881 | 498 569 | 5 542 312 | 6 259 746 |
| Autres créances | 3 725 573 | | 3 725 573 | 2 695 480 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | 7 000 000 | | 7 000 000 | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 1 404 086 | | 1 404 086 | 2 108 254 |
| Charges constatées d'avance (3) | 1 099 812 | | 1 099 812 | 671 698 |
| ACTIF CIRCULANT (II) | 22 596 984 | 692 253 | 21 904 731 | 17 233 549 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (IV) | | | | |
| Ecarts de conversion actif (V) | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (0 à V) | 25 879 331 | 1 665 277 | 24 214 054 | 19 633 405 |
| (1) Dont droit au bail | | | | |
| (2) Dont à moins d'un an (brut) | | | | |
| (3) Dont à plus d'un an (brut) | | | | |

Bilan Passif

| | 31/12/2020 | 31/12/2019 |
|--|-------------------|-------------------|
| | Net | Net |
| CAPITAUX PROPRES | | |
| Capital (dont versé : 400 000 €) | 400 000 | 400 000 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | 209 751 | 209 751 |
| Ecarts de réévaluation | | |
| Réserve légale | 40 000 | 40 000 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | 539 628 | 532 296 |
| Report à nouveau | | |
| RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | 3 141 230 | 4 007 332 |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| CAPITAUX PROPRES (I) | 4 330 608 | 5 189 378 |
| AUTRES FONDS PROPRES | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| AUTRES FONDS PROPRES (II) | | |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | 25 000 | 25 000 |
| Provisions pour charges | 602 | 602 |
| PROVISIONS (III) | 25 602 | 25 602 |
| DETTES FINANCIÈRES (1-3) | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 7 017 274 | |
| Emprunts et dettes financières divers | 2 518 457 | 2 422 368 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | 55 000 |
| DETTES D'EXPLOITATION | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 7 710 071 | 8 681 601 |
| Dettes fiscales et sociales | 2 167 950 | 2 898 979 |
| DETTES DIVERSES | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 69 588 | 10 393 |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | 374 503 | 350 083 |
| DETTES (IV) | 19 857 844 | 14 418 425 |
| Écarts de conversion passif (V) | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à V) | 24 214 054 | 19 633 405 |
| (1) Dont à plus d'un an | | |
| Dont à moins d'un an | 19 857 844 | 14 418 425 |
| (2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques | | |
| (3) Dont emprunts participatifs | | |

Compte de Résultat

| | 31/12/2020 | | | 31/12/2019 |
|---|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | France | Exportation | Total | Total |
| PRODUITS D'EXPLOITATION (1) | | | | |
| Ventes de marchandises | 38 531 076 | 262 700 | 38 793 776 | 44 443 339 |
| Production vendue (biens) | | | | |
| Production vendue (services) | 7 358 871 | | 7 358 871 | 8 390 757 |
| Chiffres d'affaires nets | 45 889 947 | 262 700 | 46 152 647 | 52 834 096 |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges | | | 151 894 | 147 365 |
| Autres produits | | | 561 037 | 1 146 434 |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I) | | | 46 865 578 | 54 127 895 |
| CHARGES D'EXPLOITATION (2) | | | | |
| Achats de marchandises | | | 32 794 140 | 42 069 632 |
| Variation de stock | | | 2 283 374 | -2 708 879 |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| Variation de stock | | | | |
| Autres achats et charges externes (5) | | | 2 180 356 | 2 522 103 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 323 828 | 388 959 |
| Salaires et traitements | | | 4 092 885 | 3 946 588 |
| Charges sociales | | | 1 894 353 | 1 940 295 |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | 113 308 | 118 726 |
| Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | |
| Dotations aux provisions sur actif circulant | | | 215 309 | 133 363 |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | |
| Autres charges | | | 1 990 | 2 341 |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II) | | | 43 899 542 | 48 413 129 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II) | | | 2 966 036 | 5 714 766 |
| Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | | | |
| De participations (3) | | | 1 000 000 | 300 683 |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | | | 10 206 | 71 002 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières placement | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V) | | | 1 010 206 | 371 685 |
| CHARGES FINANCIÈRES | | | | |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | | | 17 720 | 26 480 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI) | | | 17 720 | 26 480 |
| RÉSULTAT FINANCIER (V – VI) | | | 992 486 | 345 206 |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI) | | | 3 958 522 | 6 059 972 |

Compte de Résultat (suite)

| | 31/12/2020 | 31/12/2019 |
|---|-------------------|-------------------|
| | Total | Total |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | | 1 000 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII) | | 1 000 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 83 | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | 25 000 |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII) | 83 | 25 000 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII) | -82 | -24 000 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | 371 315 |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 817 210 | 1 657 325 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | 47 875 784 | 54 500 580 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | 44 734 554 | 50 493 249 |
| BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – Total des charges) | 3 141 230 | 4 007 332 |
| (1) Dont produits sur exercices antérieurs | | |
| (2) Dont charges sur exercices antérieurs | | |
| (3) Dont produits entreprises liées | 1 000 000 | 300 683 |
| (4) Dont intérêts entreprises liées | | 14 480 |
| (5) Dont Crédit-bail mobilier | | |
| (6) Dont Crédit-bail immobilier | | |

ANNEXE

Principes comptables généraux

Les comptes annuels ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par le règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 et les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce :

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables
- 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.

Faits caractéristiques

Malgré la crise sanitaire liée au virus Covid 19 débutée en mars 2020, la SAS Document Store est restée en activité lors des 2 confinements du 16 mars et du 30 octobre 2020, en privilégiant le télétravail.

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un impact significatif sur son activité depuis le 16 mars, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

L'entreprise a d'ores et déjà constaté une baisse du chiffre d'affaires de 12.64 % sur l'exercice.

Elle a mis en action un plan de continuité de l'activité en utilisant les mesures suivantes :

- recours à l'activité partielle pour l'ensemble du personnel pour 72 309€,
- obtention de prêts garantis par l'État pour un montant global de 7 000 000€,

Eu égard à ces mesures et à la situation de l'entreprise à la date de l'arrêté des comptes au 31.12.2020, elle estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Règles et méthodes comptables

Immobilisations incorporelles

Conformément aux dispositions du règlement ANC n°2015-06, la société DOCUMENT STORE a considéré que son fonds commercial a une durée d'utilisation illimitée et n'est donc pas amorti.

La valeur à la clôture de l'exercice a été appréciée en fonction de sa valeur vénale en se référant aux méthodes les plus couramment utilisées en ce domaine.

Compte-tenu de cette valeur, aucune dépréciation n'a été constatée à la clôture de l'exercice.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) sous déduction des rabais, remises, ristournes et des escomptes de règlement.

L'entreprise n'a pas identifié d'immobilisations décomposables.

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Immobilisations non décomposables

L'entreprise a fait le choix d'appliquer les mesures de simplification propres aux PME et qui consistent essentiellement dans le maintien de la durée d'usage et du mode d'amortissement pour les immobilisations non décomposables.

Stocks et en-cours

Les stocks de copieurs neufs sont évalués au coût d'acquisition. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les matériels informatiques et les consommables sont évalués selon le principe de coût moyen unitaire pondéré.

Les stocks d'occasions sont évalués en valeur d'option d'achat dans la mesure où le prix de vente espéré est supérieur à cette valeur, augmenté du coût de reconditionnement.

Dans le cas contraire, une provision est constituée pour constater la différence entre la valeur retenue et le prix de vente espéré diminué du coût de reconditionnement.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée, lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Notes sur le bilan actif

| Fonds commercial | Valeur brute | Amort./Dépréciations | Valeur nette | Taux |
|----------------------|------------------|----------------------|------------------|------|
| Fonds acheté | 1 000 000 | | 1 000 000 | % |
| Fonds réévalué | | | | % |
| Fonds reçu en apport | | | | % |
| TOTAL | 1 000 000 | | 1 000 000 | |

| Immobilisations brutes | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|-------------------------------|------------------|---------------|------------|------------------|
| Immobilisations incorporelles | 1 171 491 | | | 1 171 491 |
| Immobilisations corporelles | 994 199 | 20 942 | | 1 015 142 |
| Immobilisations financières | 1 093 883 | 1 832 | | 1 095 714 |
| TOTAL | 3 259 573 | 22 774 | | 3 282 347 |

| Amortissements et dépréciations | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|------------------------------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| Immobilisations incorporelles | 145 976 | 14 761 | | 160 737 |
| Immobilisations corporelles | 713 740 | 98 547 | | 812 287 |
| Titres mis en équivalence | | | | |
| Autres Immobilisations financières | | | | |
| TOTAL | 859 716 | 113 308 | | 973 024 |

| Nature des biens immobilisés | Montant | Amortis. | Valeur nette | Durée |
|-------------------------------|------------------|----------------|------------------|---------------|
| Logiciels | 171 489 | 160 737 | 10 752 | 1 à 5 ans |
| Marque document store | 1 | 0 | 1 | Non amortiss. |
| Marque nextwork | 1 | 0 | 1 | Non amortiss. |
| Fonds commerciaux rg | 1 000 000 | 0 | 1 000 000 | Non amortiss. |
| Agencements des constructions | 493 346 | 362 063 | 131 283 | 1 à 10 ans |
| Agencements matériels | 125 | 125 | 0 | 10 ans |
| Matériel de transport | 67 434 | 40 535 | 26 899 | 3 à 5 ans |
| Matériel de bureau | 220 325 | 218 726 | 1 599 | 2 à 4 ans |
| Matériel informatique | 118 320 | 109 968 | 8 352 | 2 à 3 ans |
| Mobilier | 115 591 | 80 869 | 34 722 | 3 à 10 ans |
| TOTAL | 2 186 633 | 973 024 | 1 213 609 | |

| Nature des dépréciations | Ouverture | Augment. | Reprises utilisées | Reprises non utilisées | Clôture |
|--------------------------|----------------|----------------|--------------------|------------------------|----------------|
| Stocks et en-cours | 111 636 | 193 685 | | 111 636 | 193 685 |
| Comptes de tiers | 477 949 | 21 624 | | 1 004 | 498 569 |
| Comptes financiers | | | | | |
| TOTAL | 589 584 | 215 309 | | 112 640 | 692 253 |

Notes sur le bilan actif (suite)

| Etat des créances | Montant brut | A un an | A plus d'un an |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| Actif immobilisé | 95 714 | | 95 714 |
| Actif circulant et charges d'avance | 10 866 266 | 10 866 266 | |
| TOTAL | 10 961 980 | 10 866 266 | 95 714 |

| Produits à recevoir | Montant |
|------------------------------|------------------|
| Immobilisations financières | |
| Clients et comptes rattachés | 933 715 |
| Autres créances | 233 604 |
| Disponibilités | |
| TOTAL | 1 167 319 |

Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Notes sur le bilan passif

| Mouvements des titres | Nombre | Val. Nominale | Capital social |
|---------------------------------|--------------|---------------|----------------|
| Titres en début d'exercice | 2 500 | 160,00 | 400 000 |
| Titres émis | | | |
| Titres remboursés ou annulés | | | |
| Titres en fin d'exercice | 2 500 | 160,00 | 400 000 |

| Nature des provisions | Ouverture | Augment. | Reprises utilisées | Reprises non utilisées | Clôture |
|------------------------------------|---------------|----------|--------------------|------------------------|---------------|
| Provisions réglementées | | | | | |
| Provisions pour risques et charges | 25 602 | | | | 25 602 |
| TOTAL | 25 602 | | | | 25 602 |

| Etat des dettes | Montant total | A moins d'un an | De 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|--------------|---------------|
| Etablissements de crédit | 7 017 274 | 7 017 274 | | |
| Dettes financières diverses | 2 518 457 | 2 518 457 | | |
| Fournisseurs | 7 710 071 | 7 710 071 | | |
| Dettes fiscales et sociales | 2 167 950 | 2 167 950 | | |
| Dettes sur immobilisations | | | | |
| Autres dettes | 69 588 | 69 588 | | |
| Produits constatés d'avance | 374 503 | 374 503 | | |
| TOTAL | 19 857 844 | 19 857 844 | | |

| Charges à payer par postes du bilan | Montant |
|--|------------------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 17 274 |
| Emprunts et dettes financières divers | |
| Fournisseurs | 2 576 044 |
| Dettes fiscales et sociales | 835 750 |
| Autres dettes | 69 588 |
| TOTAL | 3 498 656 |

Produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Autres informations

| Effectif moyen par catégories de salariés | Salariés |
|---|-----------|
| Cadres Agents de maîtrise & techniciens Employés non cadres Ouvriers Apprentis sous contrat | 46 |
| TOTAL | 46 |

| Éléments concernant les entreprises liées et les participations | | |
|---|------------------------------------|--|
| Postes | Montant concernant les Entreprises | |
| | Liées | avec lesquelles la société a un lien de participation |
| Document Store Ouest (dividendes reçus) | | 600 000 |
| Document Store Rive Droite (dividendes reçus) | | 400 000 |
| DSH (dividendes versés) | | 4 000 000 |

| Identité de la société mère consolidant les comptes de la société |
|---|
| SAS DSH - 29 RUE DE LISBONNE - 75005 PARIS SIRET 814 071 262 00020 |

Autres informations (suite)

Intégration fiscale

La société a opté à compter du 1^{er} janvier 2019 et pour une durée de cinq ans, pour le régime fiscal des groupes de sociétés régi par les articles 223A et suivants du Code Général des Impôts.

La société mère est la SAS DSH, seule redevable de l'impôt sur les sociétés au titre du groupe formé par les 5 sociétés ci-après :

- **SAS DSH**
29 rue de Lisbonne
75008 PARIS
SIRET : 814 071 262 00020

- **SAS DOCUMENT STORE**
29 rue de Lisbonne
75008 PARIS
SIRET : 414 547 083 00017

- **SAS DOCUMENT STORE OUEST**
29 rue de Lisbonne
75008 PARIS
SIRET : 505 139 519 00019

- **SAS DOCUMENT STORE RIVE DROITE**
29 rue de Lisbonne
75008 PARIS
SIRET : 837 754 662 00018

- **SAS ABILDOC**
29 rue de Lisbonne
75008 PARIS
SIRET : 850 078 551 00015

Autres informations (suite)

Engagement retraite

La dette actuarielle au 31/12/2020 peut être estimée à 294 827 €uros

Méthode de calcul retenue : unités de crédit projetées – service prorata (IAS19)

Convention collective : Indemnités légales

Base : salaires sous contrats à durée indéterminée présents au 31/12/2020

Age de départ en retraite : 65 ans pour les cadres

Initiative du départ : salariés

Progression annuelle de salaire : 1.50 % constant

Table de rotation du personnel : taux en fonction de l'âge des salariés

Taux de charges sociales : 45 %

Taux d'actualisation : 0.40 %

Table de survie : INSEE H 2016-2018

Cet engagement n'est pas provisionné au bilan

Attribution d'actions gratuites

En 2012, la société Ideasis a procédé à une attribution d'actions de préférence de catégorie C gratuites au profit de deux salariés de la société Document Store. En 2015, ces actions ont été échangées contre des actions DSH en raison de la fusion-absorption Idéasis – DSH.

Honoraires des commissaires aux comptes

Les honoraires des commissaires aux comptes comptabilisés au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élèvent à la somme de 27 000 € HT. Ils ne concernent que la mission légale.

Tableau des filiales et participations

| Filiales et participations | Capital social | Réserves et report à nouveau | Quote-part du capital détenu en % | Valeur brute des titres détenus | Valeur nette des titres détenus | Prêts et avances consenties par la Sté | Cautions et avals donnés par la Sté | C.A. H.T. du dernier exercice clos | Résultat du dernier exercice clos | Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex |
|--|----------------|------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|--|-------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|---|
| I – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations | | | | | | | | | | |
| → Filiales (plus de 50% du capital détenu) | | | | | | | | | | |
| Document store ouest | 800 000 | 185 863 | 100 | 800 000 | 800 000 | | | 5 411 070 | 267 471 | 600 000 |
| Document store rive droite | 200 000 | 80 793 | 100 | 200 000 | 200 000 | | | 3 079 272 | 17 159 | 400 000 |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| → Participations (10 à 50 % du capital détenu) | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| II – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations | | | | | | | | | | |
| → Filiales non reprises en I : | | | | | | | | | | |
| a) Françaises | | | | | | | | | | |
| b) Etrangères | | | | | | | | | | |
| → Participations non reprises en I : | | | | | | | | | | |
| a) Françaises | | | | | | | | | | |
| b) Etrangères | | | | | | | | | | |

Résultats des 5 derniers exercices

| Nature des Indications / Périodes | 31/12/2020 | 31/12/2019 | 31/12/2018 | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
|--|------------|------------|------------|------------|------------|
| Durée de l'exercice | 12 mois | 12 mois | 12 mois | 12 mois | 12 mois |
| I – Situation financière en fin d'exercice | | | | | |
| Capital social | 400 000 | 400 000 | 400 000 | 400 000 | 400 000 |
| Nombre d'actions émises | 2 500 | 2 500 | 2 500 | 2 500 | 2 500 |
| Nombre d'obligations convertibles en actions | | | | | |
| II – Résultat global des opérations effectives | | | | | |
| Chiffre d'affaires hors taxes | 46 152 647 | 52 834 096 | 57 126 489 | 51 498 838 | 51 978 549 |
| Bénéfice avant impôt, amortissements et provisions | 4 174 416 | 5 858 927 | 5 847 664 | 6 271 090 | 5 747 305 |
| Impôt sur les bénéfices | 817 210 | 1 657 325 | 1 934 584 | 2 010 378 | 1 983 347 |
| Bénéfice après impôt, mais avant amortissements et provisions | 3 357 206 | 4 201 602 | 3 913 080 | 4 260 712 | 3 763 958 |
| Bénéfice après impôt, amortissements et provisions | 3 141 230 | 4 007 332 | 3 885 006 | 4 074 273 | 3 895 378 |
| Montants des bénéfices distribués | | | | | |
| Participation des salariés | | 371 315 | 331 826 | 358 777 | |
| III – Résultat des opérations réduit à une seule action | | | | | |
| Bénéfice après impôt, mais avant amortissements | 1 343 | 1 681 | 1 565 | 1 704 | 1 506 |
| Bénéfice après impôt, amortissements provisions | 1 256 | 1 603 | 1 554 | 1 630 | 1 558 |
| Dividende versé à chaque action | | | | | |
| IV – Personnel | | | | | |
| Nombre de salariés | 46 | 43 | 43 | 42 | 44 |
| Montant de la masse salariale | 4 092 885 | 3 946 588 | 4 168 233 | 3 581 018 | 3 622 762 |
| Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux | 1 894 353 | 1 940 295 | 2 147 235 | 1 705 374 | 1 687 206 |

SAS DOCUMENT STORE

29, rue de Lisbonne

75008 - PARIS

Paris, le 15 avril 2021

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice de 12 mois clos le 31 Décembre 2020

A l'Associé,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS DOCUMENT STORE relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2020, 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.

JMB/LAM

 **commissaire
aux comptes**

SOCIÉTÉ À RESPONSABILITÉ LIMITÉE AU CAPITAL DE 500 000 €

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris et à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris

SIÈGE SOCIAL : 22 rue de Madrid - 75008 PARIS - 343 205 027 RCS Paris - Tél. 01 40 21 82 82 - Fax : 01 40 21 82 83 - www.groupechd.fr

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er Janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'Associé

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la Loi.

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 de la Présidente et dans les autres documents adressés à l'Associé sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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 la Présidente.

Responsabilités du Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives.

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

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

Une description plus détaillée de nos responsabilités de Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

CHD Audit - Ile de France
Commissaire aux Comptes

Jean-Marc BULLIER

Annexe au rapport : Description détaillée des responsabilités du Commissaire aux comptes

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.

Bilan Actif

| | 31/12/2020 | | | 31/12/2019 |
|---|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | Brut | Amort. & dép. | Net | Net |
| Capital souscrit non appelé (0) | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Concessions, brevets et licences | 171 491 | 160 737 | 10 754 | 25 515 |
| Fonds commercial (1) | 1 000 000 | | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Autres | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | 493 346 | 362 063 | 131 283 | 184 803 |
| Installations techniques, matériel et outillage Industriels | 125 | 125 | | |
| Autres | 521 671 | 450 098 | 71 572 | 95 656 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | |
| Autres participations | 1 000 000 | | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres | 95 714 | | 95 714 | 93 883 |
| ACTIF IMMOBILISÉ (I) | 3 282 347 | 973 024 | 2 309 323 | 2 399 856 |
| STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| Matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| En cours de production de biens | | | | |
| En cours de production de services | | | | |
| Produits Intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | 3 326 632 | 193 685 | 3 132 947 | 5 498 371 |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| CRÉANCES D'EXPLOITATION (3) | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 6 040 881 | 498 569 | 5 542 312 | 6 259 746 |
| Autres créances | 3 725 573 | | 3 725 573 | 2 695 480 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | 7 000 000 | | 7 000 000 | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 1 404 086 | | 1 404 086 | 2 108 254 |
| Charges constatées d'avance (3) | 1 099 812 | | 1 099 812 | 671 698 |
| ACTIF CIRCULANT (II) | 22 596 984 | 692 253 | 21 904 731 | 17 233 549 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (IV) | | | | |
| Ecarts de conversion actif (V) | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (0 à V) | 25 879 331 | 1 665 277 | 24 214 054 | 19 633 405 |
| (1) Dont droit au bail | | | | |
| (2) Dont à moins d'un an (brut) | | | | |
| (3) Dont à plus d'un an (brut) | | | | |

Bilan Passif

| | 31/12/2020 | 31/12/2019 |
|--|-------------------|-------------------|
| | Net | Net |
| CAPITAUX PROPRES | | |
| Capital (dont versé : 400 000 €) | 400 000 | 400 000 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | 209 751 | 209 751 |
| Ecarts de réévaluation | | |
| Réserve légale | 40 000 | 40 000 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | 539 628 | 532 296 |
| Report à nouveau | | |
| RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | 3 141 230 | 4 007 332 |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| CAPITAUX PROPRES (I) | 4 330 608 | 5 189 378 |
| AUTRES FONDS PROPRES | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| AUTRES FONDS PROPRES (II) | | |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | 25 000 | 25 000 |
| Provisions pour charges | 602 | 602 |
| PROVISIONS (III) | 25 602 | 25 602 |
| DETTES FINANCIÈRES (1-3) | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 7 017 274 | |
| Emprunts et dettes financières divers | 2 518 457 | 2 422 368 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | 55 000 |
| DETTES D'EXPLOITATION | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 7 710 071 | 8 681 601 |
| Dettes fiscales et sociales | 2 167 950 | 2 898 979 |
| DETTES DIVERSES | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 69 588 | 10 393 |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | 374 503 | 350 083 |
| DETTES (IV) | 19 857 844 | 14 418 425 |
| Écarts de conversion passif (V) | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à V) | 24 214 054 | 19 633 405 |
| (1) Dont à plus d'un an | | |
| Dont à moins d'un an | 19 857 844 | 14 418 425 |
| (2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques | | |
| (3) Dont emprunts participatifs | | |

Compte de Résultat

| | 31/12/2020 | | | 31/12/2019 |
|---|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | France | Exportation | Total | Total |
| PRODUITS D'EXPLOITATION (1) | | | | |
| Ventes de marchandises | 38 531 076 | 262 700 | 38 793 776 | 44 443 339 |
| Production vendue (biens) | | | | |
| Production vendue (services) | 7 358 871 | | 7 358 871 | 8 390 757 |
| Chiffres d'affaires nets | 45 889 947 | 262 700 | 46 152 647 | 52 834 096 |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges | | | 151 894 | 147 365 |
| Autres produits | | | 561 037 | 1 146 434 |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I) | | | 46 865 578 | 54 127 895 |
| CHARGES D'EXPLOITATION (2) | | | | |
| Achats de marchandises | | | 32 794 140 | 42 069 632 |
| Variation de stock | | | 2 283 374 | -2 708 879 |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| Variation de stock | | | | |
| Autres achats et charges externes (5) | | | 2 180 356 | 2 522 103 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 323 828 | 388 959 |
| Salaires et traitements | | | 4 092 885 | 3 946 588 |
| Charges sociales | | | 1 894 353 | 1 940 295 |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | 113 308 | 118 726 |
| Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | |
| Dotations aux provisions sur actif circulant | | | 215 309 | 133 363 |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | |
| Autres charges | | | 1 990 | 2 341 |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II) | | | 43 899 542 | 48 413 129 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | 2 966 036 | 5 714 766 |
| Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | | | |
| De participations (3) | | | 1 000 000 | 300 683 |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | | | 10 206 | 71 002 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières placement | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V) | | | 1 010 206 | 371 685 |
| CHARGES FINANCIÈRES | | | | |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | | | 17 720 | 26 480 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI) | | | 17 720 | 26 480 |
| RÉSULTAT FINANCIER (V - VI) | | | 992 486 | 345 206 |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) | | | 3 958 522 | 6 059 972 |

Compte de Résultat (suite)

| | 31/12/2020 | 31/12/2019 |
|---|-------------------|-------------------|
| | Total | Total |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | | 1 000 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII) | | 1 000 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 83 | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | 25 000 |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII) | 83 | 25 000 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII) | -82 | -24 000 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | 371 315 |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 817 210 | 1 657 325 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | 47 875 784 | 54 500 580 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | 44 734 554 | 50 493 249 |
| BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – Total des charges) | 3 141 230 | 4 007 332 |
| (1) Dont produits sur exercices antérieurs | | |
| (2) Dont charges sur exercices antérieurs | | |
| (3) Dont produits entreprises liées | 1 000 000 | 300 683 |
| (4) Dont intérêts entreprises liées | | 14 480 |
| (5) Dont Crédit-bail mobilier | | |
| (6) Dont Crédit-bail Immobilier | | |

ANNEXE

Principes comptables généraux

Les comptes annuels ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par le règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 et les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce :

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables
- 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.

Faits caractéristiques

Malgré la crise sanitaire liée au virus Covid 19 débutée en mars 2020, la SAS Document Store est restée en activité lors des 2 confinements du 16 mars et du 30 octobre 2020, en privilégiant le télétravail.

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un impact significatif sur son activité depuis le 16 mars, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

L'entreprise a d'ores et déjà constaté une baisse du chiffre d'affaires de 12.64 % sur l'exercice.

Elle a mis en action un plan de continuité de l'activité en utilisant les mesures suivantes :

- recours à l'activité partielle pour l'ensemble du personnel pour 72 309€,
- obtention de prêts garantis par l'État pour un montant global de 7 000 000€,

Eu égard à ces mesures et à la situation de l'entreprise à la date de l'arrêté des comptes au 31.12.2020, elle estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Règles et méthodes comptables

Immobilisations incorporelles

Conformément aux dispositions du règlement ANC n°2015-06, la société DOCUMENT STORE a considéré que son fonds commercial a une durée d'utilisation illimitée et n'est donc pas amorti.

La valeur à la clôture de l'exercice a été appréciée en fonction de sa valeur vénale en se référant aux méthodes les plus couramment utilisées en ce domaine.

Compte-tenu de cette valeur, aucune dépréciation n'a été constatée à la clôture de l'exercice.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) sous déduction des rabais, remises, ristournes et des escomptes de règlement.

L'entreprise n'a pas identifié d'immobilisations décomposables.

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Immobilisations non décomposables

L'entreprise a fait le choix d'appliquer les mesures de simplification propres aux PME et qui consistent essentiellement dans le maintien de la durée d'usage et du mode d'amortissement pour les immobilisations non décomposables.

Stocks et en-cours

Les stocks de copieurs neufs sont évalués au coût d'acquisition. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les matériels informatiques et les consommables sont évalués selon le principe de coût moyen unitaire pondéré.

Les stocks d'occasions sont évalués en valeur d'option d'achat dans la mesure où le prix de vente espéré est supérieur à cette valeur, augmenté du coût de reconditionnement.

Dans le cas contraire, une provision est constituée pour constater la différence entre la valeur retenue et le prix de vente espéré diminué du coût de reconditionnement.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée, lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Notes sur le bilan actif

| Fonds commercial | Valeur brute | Amort./Dépréciations | Valeur nette | Taux |
|----------------------|------------------|----------------------|------------------|------|
| Fonds acheté | 1 000 000 | | 1 000 000 | % |
| Fonds réévalué | | | | % |
| Fonds reçu en apport | | | | % |
| TOTAL | 1 000 000 | | 1 000 000 | |

| Immobilisations brutes | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|-------------------------------|------------------|---------------|------------|------------------|
| Immobilisations incorporelles | 1 171 491 | | | 1 171 491 |
| Immobilisations corporelles | 994 199 | 20 942 | | 1 015 142 |
| Immobilisations financières | 1 093 883 | 1 832 | | 1 095 714 |
| TOTAL | 3 259 573 | 22 774 | | 3 282 347 |

| Amortissements et dépréciations | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|------------------------------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| Immobilisations incorporelles | 145 976 | 14 761 | | 160 737 |
| Immobilisations corporelles | 713 740 | 98 547 | | 812 287 |
| Titres mis en équivalence | | | | |
| Autres Immobilisations financières | | | | |
| TOTAL | 859 716 | 113 308 | | 973 024 |

| Nature des biens immobilisés | Montant | Amortis. | Valeur nette | Durée |
|-------------------------------|------------------|----------------|------------------|---------------|
| Logiciels | 171 489 | 160 737 | 10 752 | 1 à 5 ans |
| Marque document store | 1 | 0 | 1 | Non amortiss. |
| Marque nextwork | 1 | 0 | 1 | Non amortiss. |
| Fonds commerciaux rg | 1 000 000 | 0 | 1 000 000 | Non amortiss. |
| Agencements des constructions | 493 346 | 362 063 | 131 283 | 1 à 10 ans |
| Agencements matériels | 125 | 125 | 0 | 10 ans |
| Matériel de transport | 67 434 | 40 535 | 26 899 | 3 à 5 ans |
| Matériel de bureau | 220 325 | 218 726 | 1 599 | 2 à 4 ans |
| Matériel informatique | 118 320 | 109 968 | 8 352 | 2 à 3 ans |
| Mobilier | 115 591 | 80 869 | 34 722 | 3 à 10 ans |
| TOTAL | 2 186 633 | 973 024 | 1 213 609 | |

| Nature des dépréciations | Ouverture | Augment. | Reprises utilisées | Reprises non utilisées | Clôture |
|--------------------------|----------------|----------------|--------------------|------------------------|----------------|
| Stocks et en-cours | 111 636 | 193 685 | | 111 636 | 193 685 |
| Comptes de tiers | 477 949 | 21 624 | | 1 004 | 498 569 |
| Comptes financiers | | | | | |
| TOTAL | 589 584 | 215 309 | | 112 640 | 692 253 |

Notes sur le bilan actif (suite)

| Etat des créances | Montant brut | A un an | A plus d'un an |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| Actif immobilisé | 95 714 | | 95 714 |
| Actif circulant et charges d'avance | 10 866 266 | 10 866 266 | |
| TOTAL | 10 961 980 | 10 866 266 | 95 714 |

| Produits à recevoir | Montant |
|------------------------------|------------------|
| Immobilisations financières | |
| Clients et comptes rattachés | 933 715 |
| Autres créances | 233 604 |
| Disponibilités | |
| TOTAL | 1 167 319 |

Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Notes sur le bilan passif

| Mouvements des titres | Nombre | Val. Nominale | Capital social |
|---------------------------------|--------------|---------------|----------------|
| Titres en début d'exercice | 2 500 | 160,00 | 400 000 |
| Titres émis | | | |
| Titres remboursés ou annués | | | |
| Titres en fin d'exercice | 2 500 | 160,00 | 400 000 |

| Nature des provisions | Ouverture | Augment. | Reprises utilisées | Reprises non utilisées | Clôture |
|------------------------------------|---------------|----------|--------------------|------------------------|---------------|
| Provisions réglementées | | | | | |
| Provisions pour risques et charges | 25 602 | | | | 25 602 |
| TOTAL | 25 602 | | | | 25 602 |

| Etat des dettes | Montant total | A moins d'un an | De 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|--------------|---------------|
| Etablissements de crédit | 7 017 274 | 7 017 274 | | |
| Dettes financières diverses | 2 518 457 | 2 518 457 | | |
| Fournisseurs | 7 710 071 | 7 710 071 | | |
| Dettes fiscales et sociales | 2 167 950 | 2 167 950 | | |
| Dettes sur immobilisations | | | | |
| Autres dettes | 69 588 | 69 588 | | |
| Produits constatés d'avance | 374 503 | 374 503 | | |
| TOTAL | 19 857 844 | 19 857 844 | | |

| Charges à payer par postes du bilan | Montant |
|--|------------------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 17 274 |
| Emprunts et dettes financières divers | |
| Fournisseurs | 2 576 044 |
| Dettes fiscales et sociales | 835 750 |
| Autres dettes | 69 588 |
| TOTAL | 3 498 656 |

Produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Autres informations

| Effectif moyen par catégories de salariés | Salariés |
|---|-----------|
| Cadres Agents de maîtrise & techniciens Employés non cadres Ouvriers Apprentis sous contrat | 46 |
| TOTAL | 46 |

| Éléments concernant les entreprises liées et les participations | | |
|---|------------------------------------|--|
| Postes | Montant concernant les Entreprises | |
| | Liées | avec lesquelles la société a un lien de participation |
| Document Store Ouest (dividendes reçus) | | 600 000 |
| Document Store Rive Droite (dividendes reçus) | | 400 000 |
| OSH (dividendes versés) | | 4 000 000 |

| Identité de la société mère consolidant les comptes de la société |
|---|
| SAS DSH - 29 RUE DE LISBONNE - 75005 PARIS SIRET 814 071 262 00020 |

Autres informations (suite)

Intégration fiscale

La société a opté à compter du 1^{er} janvier 2019 et pour une durée de cinq ans, pour le régime fiscal des groupes de sociétés régi par les articles 223A et suivants du Code Général des Impôts.

La société mère est la SAS DSH, seule redevable de l'impôt sur les sociétés au titre du groupe formé par les 5 sociétés ci-après :

- **SAS DSH**
29 rue de Lisbonne
75008 PARIS
SIRET : 814 071 262 00020

- **SAS DOCUMENT STORE**
29 rue de Lisbonne
75008 PARIS
SIRET : 414 547 083 00017

- **SAS DOCUMENT STORE OUEST**
29 rue de Lisbonne
75008 PARIS
SIRET : 505 139 519 00019

- **SAS DOCUMENT STORE RIVE DROITE**
29 rue de Lisbonne
75008 PARIS
SIRET : 837 754 662 00018

- **SAS ABILDOC**
29 rue de Lisbonne
75008 PARIS
SIRET : 850 078 551 00015

Autres informations (suite)

Engagement retraite

La dette actuarielle au 31/12/2020 peut être estimée à 294 827 Euros

Méthode de calcul retenue : unités de crédit projetées – service prorata (IAS19)

Convention collective : indemnités légales

Base : salaires sous contrats à durée indéterminée présents au 31/12/2020

Age de départ en retraite : 65 ans pour les cadres

Initiative du départ : salariés

Progression annuelle de salaire : 1.50 % constant

Table de rotation du personnel : taux en fonction de l'âge des salariés

Taux de charges sociales : 45 %

Taux d'actualisation : 0.40 %

Table de survie : INSEE H 2016-2018

Cet engagement n'est pas provisionné au bilan

Attribution d'actions gratuites

En 2012, la société Ideasis a procédé à une attribution d'actions de préférence de catégorie C gratuites au profit de deux salariés de la société Document Store. En 2015, ces actions ont été échangées contre des actions DSH en raison de la fusion-absorption Ideasis – DSH.

Honoraires des commissaires aux comptes

Les honoraires des commissaires aux comptes comptabilisés au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élèvent à la somme de 27 000 € HT. Ils ne concernent que la mission légale.

Tableau des filiales et participations

| Filiales et participations | Capital social | Réserves et report à nouveau | Quote-part du capital détenu en % | Valeur brute des titres détenus | Valeur nette des titres détenus | Prêts et avances consenties par la Sté | Cautions et avals donnés par la Sté | C.A. H.T. du dernier exercice clos | Résultat du dernier exercice clos | Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex |
|--|----------------|------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|--|-------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|---|
| I – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations | | | | | | | | | | |
| → Filiales (plus de 50% du capital détenu) | | | | | | | | | | |
| Document store ouest | 800 000 | 185 863 | 100 | 800 000 | 800 000 | | | 5 411 070 | 267 471 | 600 000 |
| Document store rive droite | 200 000 | 80 793 | 100 | 200 000 | 200 000 | | | 3 079 272 | 17 159 | 400 000 |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| → Participations (10 à 50 % du capital détenu) | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| II – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations | | | | | | | | | | |
| → Filiales non reprises en I : | | | | | | | | | | |
| a) Françaises | | | | | | | | | | |
| b) Etrangères | | | | | | | | | | |
| → Participations non reprises en I : | | | | | | | | | | |
| a) Françaises | | | | | | | | | | |
| b) Etrangères | | | | | | | | | | |