RCS : CRETEIL
Code greffe : 9401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1993 B 00238
Numéro SIREN : 320 217 144
Nom ou dénomination : DOCAPOSTE BPO

Ce dépôt a été enregistré le 06/08/2021 sous le numéro de dépôt 23800

COMPTES ANNUELS

Société : DOCAPOSTE BPO
Forme juridique : SAS
Siège social : 45 Boulevard Paul Vaillant Couturier 94766 IVRY sur SEINE Cedex
Date de clôture : 31/12/2020

COMPTES ANNUELS 1
BILAN – ACTIF 4
BILAN - PASSIF 5
COMPTE DE RESULTAT 6
ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS 8
1 Faits caractéristiques de l'exercice 9
2 Règles comptables et méthodes d'évaluation retenues 9
- Participations et autres titres immobilisés 12
- Valeurs mobilières de placement 12
- Stocks 12
- Créances 12
- Provisions réglementées 13
- Provisions pour risques et charges 13
- Engagements de retraite et assimilés 13
- Opérations en devises 13
- Changement de méthode 14
- Evénements postérieurs à la clôture 14

3 Notes relatives aux Postes de Bilan et Hors Bilan 15
- Immobilisations corporelles et incorporelles 15
- Amortissements et Dépréciations 16
- Provisions pour risques et charges 17
- Eléments constitutifs du fonds commercial 18
- Liste des filiales et participations 19
- Composition du capital social 20
- Tableau de variation des capitaux propres 20
- Stocks et en-cours 21
- Créances et Dettes 22
- Dettes garanties par des sûretés réelles 23
- Charges à payer 23
- Produits à recevoir 24
- Charges et Produits constatés d'avance 24

4 Notes relatives aux Postes du Compte de Résultat 25
- Chiffre d'affaires 25

- Charges et Produits Exceptionnels ····· 25
- Transfert de charges ····· 26
- Résultat et Impôt sur le bénéfice ····· 26
- Affectation du Résultat N-1 ····· 27
- Situation Fiscale ····· 27
- Autres Crédits d'Impôts ····· 27
- Fiscalité latente ····· 28

5 Autres informations ····· 29

- Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan ····· 29
- Effectif ····· 30
- Rémunérations allouées aux membres des organes de direction ····· 30
- Honoraires des Commissaires aux Comptes ····· 30
- Société consolidante ····· 30

BILAN – ACTIF

BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amortissements	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	27 954 744	24 532 320	3 422 423	2 277 264
Fonds commercial	15 421 973	15 282 300	139 673	139 673
Autres immobilisations incorporelles	37 324 486	34 766 066	2 558 420	4 027 242
Avances sur immobilisations incorporelles	114 755		114 755	17 274
TOTAL immobilisations incorporelles	***80 815 958***	***74 580 686***	***6 235 271***	***6 461 452***
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel	30 052 867	28 225 439	1 827 428	1 039 860
Autres immobilisations corporelles	21 139 170	15 339 261	5 799 909	3 677 077
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes	313 485		313 485	65 898
TOTAL immobilisations corporelles	***51 505 522***	***43 564 700***	***7 940 821***	***4 782 835***
Participations selon la méthode de meq				
Autres participations	43 060 138	6 615 000	36 445 138	35 144 295
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	13 274 065		13 274 065	13 427 580
TOTAL immobilisations financières	***56 334 203***	***6 615 000***	***49 719 203***	***48 571 875***
Total Actif Immobilisé (II)	***188 655 682***	***124 760 387***	***63 895 296***	***59 816 162***
Matières premières, approvisionnements	105 433		105 433	104 782
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	165 514		165 514	120 282
TOTAL Stock	***270 947***		***270 947***	***225 064***
Avances et acomptes versés sur commandes	736 324		736 324	806 786
Clients et comptes rattachés	58 087 250	1 882 457	56 204 792	63 988 389
Autres créances	15 021 815		15 021 815	18 866 802
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	***73 109 065***	***1 882 457***	***71 226 607***	***82 855 191***
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:)				
Disponibilités	722 800		722 800	986 308
TOTAL Disponibilités	***722 800***		***722 800***	***986 308***
Charges constatées d'avance	3 956 143		3 956 143	2 729 066
TOTAL Actif circulant (III)	***78 795 278***	***1 882 457***	***76 912 821***	***87 602 416***
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Écarts de conversion actif (V)				
Total Général (I à VI)	***267 450 960***	***126 642 844***	***140 808 117***	***147 418 579***

BILAN - PASSIF

BILAN-PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel (dont versé :)	16 263 464	12 120 521
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	8 459 271	8 459 271
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	1 212 052	1 212 052
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont réserve des prov. fluctuation des cours :)		
Autres réserves (dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :)	1 117 271	1 117 271
TOTAL Réserves	***2 329 323***	***2 329 323***
Report à nouveau		-41 504 767
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**-13 694 482**	**-4 352 290**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		37 404
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	***13 357 576***	***-22 910 539***
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées	575 712	591 712
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)	***575 712***	***591 712***
Provisions pour risques	463 649	2 806 149
Provisions pour charges	9 370 349	9 459 712
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	***9 833 998***	***12 265 861***
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	45	164
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs :)	39 148 698	37 828 890
TOTAL Dettes financières	***39 148 743***	***37 829 055***
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 507 773	864 197
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 265 659	28 432 493
Dettes fiscales et sociales	20 286 745	24 369 441
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	761 785	132 923
Autres dettes	23 165 182	62 298 188
TOTAL Dettes d'exploitation	***74 987 143***	***116 097 243***
Produits constatés d'avance	2 904 944	3 545 246
TOTAL DETTES (IV)	***117 040 830***	***157 471 544***
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	***140 808 117***	***147 418 579***

COMPTE DE RESULTAT

Compte de résultat			Exercice N			Exercice N-1
			France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises			523 605		523 605	769 379
Production vendue biens						
Production vendue services			176 018 888	240 461	176 259 349	184 333 444
Chiffres d'affaires nets			***176 542 493***	***240 461***	***176 782 954***	***185 102 823***
Production stockée						
Production immobilisée					2 173 165	2 974 904
Subventions d'exploitation					150 567	1 069
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges					8 537 172	918 570
Autres produits					46 705	368 133
Total des produits d'exploitation (I)					***187 690 563***	***189 365 500***
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					431 943	1 027 600
Variation de stock (marchandises)					-45 232	46 732
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					203 671	326 815
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					-651	-873
Autres achats et charges externes					112 419 537	108 597 056
Impôts, taxes et versements assimilés					2 463 758	2 340 033
Salaires et traitements					45 165 949	46 192 336
Charges sociales					19 374 095	20 745 436
Dotations d'exploitation	**sur immobilisations**	Dotations aux amortissements			4 257 666	4 385 554
		Dotations aux provisions				
	Sur actif circulant : dotations aux provisions				2 451 620	885 771
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					
Autres charges					12 519 567	11 179 100
Total des charges d'exploitation (II)					***199 241 923***	***195 725 558***
RÉSULTAT D'EXPLOITATION					**-11 551 360**	**-6 360 058**
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						1 200 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés					874	10 336
Reprises sur provisions et transferts de charges					3 271 425	
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total des produits financiers (V)					***3 272 299***	***1 210 336***
Dotations financières aux amortissements et provisions					71 286	137 129
Intérêts et charges assimilées					5 637 990	1 034 898
Différences négatives de change					2 978	34
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)					***5 712 254***	***1 172 061***
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					**-2 439 955**	**38 274**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)					**-13 991 315**	**-6 321 784**

COMPTE DE RESULTAT (suite)

Compte de résultat (suite)		Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		54 854	1 047 941
Produits exceptionnels sur opérations en capital		63 280	472 686
Reprises sur provisions et transferts de charges		38 221	93 744
Total des produits exceptionnels (VII)		***156 355***	***1 614 372***
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		78 226	201 903
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		976 632	466 710
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		218 729	147 067
Total des charges exceptionnelles (VIII)		***1 273 586***	***815 681***
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)		**-1 117 232**	**798 691**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)		
Impôts sur les bénéfices	(X)	-1 414 065	-1 170 803
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		***191 119 217***	***192 190 207***
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		***204 813 698***	***196 542 497***
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		**-13 694 482**	**-4 352 290**

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Société : DOCAPOSTE BPO
Exercice 2020

1 Faits caractéristiques de l'exercice

- Recapitalisation de la société au 30/06/20 par incorporation du compte courant Docaposte à hauteur de 50.000.000€

- TUP de la Sté CGLIB au 05/10/2020.
  Cette opération a généré un mali comptable de 4.599.718€ enregistré en charge financière et des reprises de provisions pour 3.309.645€ soit un impact négatif net de 1.290.073€

- Fermetures (transfert) des sites de La Réunion et de Sophia Antipolis au cours du 2° semestre

- Versement d'un complément de prix de 1.300.843€ le 26/06/2020 concernant les titres de la société Voxaly Docaposte

- La GEPP provisionnée en décembre 2018 pour 2.386K€ suite à l'accord signé le 08/11/16 pour 3 ans, s'est poursuivie sur l'exercice 2020.
  Reprise de provision pour un montant de 652.500€ dont 322.500€ en relation avec les coûts constatés.

Crise sanitaire et économique

Depuis le début de l'année 2020, est intervenue la crise sanitaire liée au virus Covid-19.

Le virus circule activement dans plusieurs pays dont la France. Le développement du COVID-19, qualifié officiellement de pandémie par l'Organisation Mondiale de la Santé le 11 mars 2020, s'accompagne de la mise en œuvre graduelle de mesures publiques qui ont pour conséquence de réduire significativement le volume des activités depuis cette date.

La société a pris l'ensemble des mesures nécessaires à la continuité de l'activité tout en privilégiant la santé de ses collaborateurs et le respect des mesures gouvernementales.

Le contexte épidémique lié au Covid-19 crée une situation incertaine. La société s'attend à un impact négatif sur ses comptes en 2020. Compte tenu du caractère récent de l'épidémie, de l'absence de visibilité sur la durée de cette crise et de la constante évolution des mesures annoncées par le gouvernement (confinement et aides d'Etat), la société n'est toutefois pas en capacité à ce jour d'en apprécier l'impact chiffré éventuel sur les comptes 2020.

Aucun impact comptable n'est à mentionner au 31 décembre 2020.

A la date d'arrêté de ces états financiers, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation sur les douze prochains mois.

2 Règles comptables et méthodes d'évaluation retenues

Les comptes annuels de l'exercice sont établis conformément aux dispositions du Règlement ANC 2016-07 du 04 novembre 2016 modifiant le règlement ANC 2014-03 relatif au Plan Comptable Général et, à défaut de dispositions particulières du Code de Commerce.

Les conventions comptables générales ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base qui ont pour objet de fournir une image fidèle de l'entreprise :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,
- non compensation

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.

Le règlement ANC n° 2015-05 prévoit que les écarts de change sur créances et dettes commerciales ne sont plus classés en résultat financier, mais obligatoirement en résultat d'exploitation.
Ce règlement est applicable aux exercices ouverts depuis le 01/01/2017.
L'application du règlement à DOCAPOST a pris effet au 01/01/2018.

Les informations ci-après constituent l'annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020
Dont le total est de 140 808 117 Euros.
Et au compte de résultat qui dégage un résultat de - 13 694 482 Euros.
L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

- **Immobilisations corporelles**

Les éléments corporels sont évalués :

- Au coût d'acquisition, qui correspond au prix d'achat majoré des frais accessoires (biens acquis à titre onéreux)
- Au coût de production (biens produits),
- A la valeur vénale (biens acquis à titre gratuit).

Diminués des amortissements et des pertes de valeur.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif, en fonction de la durée de vie prévue :

Catégorie	Mode d'amortissement	Durée
Installations techniques	Linéaire	10 ans
Installations et agencements	Linéaire	10 ans
Matériel de bureau et informatique	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	10 ans

Les constructions et aménagements d'immeubles pris à bail sont amortis sur 10 ans, soit sur la durée du bail, sans que cette dernière ne puisse excéder 10 ans (baux commerciaux).

- **Immobilisations incorporelles**

Les coûts d'entrée des immobilisations incorporelles sont constitués :
. Du prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables et tous les coûts directement attribuables à la préparation de cet actif en vue de leur utilisation
Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont comptabilisés en charges.

. Des coûts de développement des immobilisations incorporelles répondant aux conditions de comptabilisation sont immobilisés pour leur coût de production à compter de la mise en service.

- Fonds commercial

Les dispositions relatives à l'amortissement et à la dépréciation des immobilisations incorporelles et en particulier le fonds commercial ont été modifiées par le règlement 2015-06 de l'ANC.
S'agissant du fonds commercial à durée de vie non limitée, une dépréciation est constatée lorsque sa valeur d'inventaire est inférieure à sa valeur comptable.
La valeur d'inventaire est déterminée par les flux de trésorerie directement générés par le fonds commercial lui-même.
S'il est indissociable de l'activité, cette valeur est appréciée avec l'ensemble des autres éléments qui le composent.
Lorsque la durée d'utilisation du fonds commercial est considérée comme limitée, au regard de critères techniques, juridiques ou économiques, il est amortissable sur cette durée.

- **Nouveau Plan d'Amortissement**

Dans cadre du chantier d'harmonisation des méthodes d'estimation au sein du Groupe, le plan d'amortissement des biens immobilisés a été révisé au 01 janvier 2019 ;
Le plan d'amortissement ci-après a pris effet au 01 janvier 2019 et ne concerne que les biens entrés à partir de cette date.

Compte	Libellé compte	Mode	Durée (En Nbre d'année)
201100	FRAIS DE CONSTITUTION	Linéaire	3
203000	FRAIS DE R&D	Linéaire	5
205000	CONCESSIONS BREVETS & DROITS	Linéaire	5
205100 / 205150	LOGICIELS	Linéaire	3 ou 5
207100	MARQUES	Linéaire	10
208000	AUTRES IMMOS INCORPORELLES	Linéaire	3
213100	CONSTRUCTIONS - GROS OEUVRES	Linéaire	80
213500	CONSTRUCTIONS - PETITS EQUIPTS	Linéaire	10
214500	INSTAL GEN, AGENCEMENTS CONSTR	Linéaire	10
215400	MATERIELS INDUSTRIELS	Linéaire	6
215500	OUTILLAGE INDUSTRIEL	Linéaire	6
215700	AGENCEMENTS MAT ET OUTIL IND	Linéaire	6
218100	INSTAL GEN, AGENCEMENTS DIVERS	Linéaire	6
218200	MATERIEL DE TRANSPORT	Linéaire	5
218300	MAT. DE BUREAU ET MAT INFORMATIQUE	Linéaire	3
218400	MOBILIER	Linéaire	10

Les plans d'amortissement des biens existants avant cette date continuent à produire leur effet

- **Participations et autres titres immobilisés**

Les titres de participation et les autres titres immobilisés sont comptabilisés initialement au prix pour auquel ils ont été acquis.

Les frais d'acquisitions sont comptabilisés en charge.

Des dépréciations sont enregistrées lorsque la valeur d'inventaire devient inférieure à la valeur d'acquisition, à la date de clôture.

La valeur d'inventaire est déterminée par référence aux méthodes des flux de trésorerie futurs actualisés de l'ensemble considéré.

En cas de cession, la valeur d'inventaire est déterminée par référence à la valeur vénale.

- **Valeurs mobilières de placement**

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées à leur coût d'acquisition, hors frais d'acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres cédés est estimée selon la méthode du coût unitaire moyen pondéré.

Les valeurs mobilières sont dépréciées afin de tenir compte :

. Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice,

. Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

. Pour les titres d'OPCVM, la valeur actuelle retenue est la valeur liquidative sous déduction des frais de sortie

- **Stocks**

Le coût d'acquisition des matières premières et marchandises comprend le prix d'achat et l'ensemble des frais accessoires d'achat qui lui sont directement rattachables

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production, qui comprend les consommations, les charges directes et les charges indirectes de production, ainsi que les amortissements des biens concourant à la production.
Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

La valeur des stocks de biens fongibles est définie sur la base de la méthode du FIFO
La valorisation des biens non fongibles est définie sur la base de leur coût d'entrée individuel.

Lorsque la valeur brute déterminée suivant les modalités précédentes est supérieure à la valeur de réalisation, une dépréciation des stocks est comptabilisée pour la différence.

- **Créances**

Les créances, dont les créances clients sont évaluées à leur valeur nominale.

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

Les dépréciations des créances commerciales sont comptabilisées de façon individuelle en fonction de l'appréciation du risque de non recouvrement.

- **Provisions réglementées**

Les provisions réglementées figurant au bilan représentent la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant les modalités énoncées ci-avant.

La contrepartie des provisions réglementées est comptabilisée en charges exceptionnelles et produits exceptionnels, aux postes « Dotations aux provisions réglementées – Amortissements dérogatoires » et « Reprises aux provisions réglementées – Amortissements dérogatoires ».

- **Provisions pour risques et charges**

Les provisions pour risques et charges sont comptabilisées conformément au règlement CRC 2000-06 du 07/12/2000 sur les passifs qui prévoit qu'un passif soit comptabilisé lorsque l'entité a une obligation à l'égard d'un tiers et qu'il est probables ou certain que cette obligation provoquera une sortie de ressource au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

- **Engagements de retraite et assimilés**

La société applique l'option prévue par la recommandation 2013-02 du 07 novembre 2013 qui prévoit la comptabilisation des engagements retraite et assimilés au bilan.

La provision inscrite au bilan au titre des régimes postérieurs à l'emploi à prestations définies correspond à la valeur actuelle de l'obligation à la date de clôture.
L'engagement est déterminé selon des hypothèses démographiques : âge de la retraite, mortalité, rotation du personnel,
Et financières : niveaux futurs des salaires, taux d'actualisation.

Taux d'actualisation de 0.30% en 2020 contre 0.75% en 2019.
Taux d'augmentation des salaires : 1% inchangé
Table de taux de rotation : Taux de 11% à 0% en fonction de l'âge des salariés

Les écarts actuariels issus des ajustements liés à l'expérience et des effets de changements d'hypothèses actuarielles sont comptabilisés en Résultat Exploitation
Le coût des services rendus est comptabilisé en Résultat Exploitation
Les charges d'intérêts en Résultat Financier

Valeur comptable à l'ouverture	: 7 457 762
Provisions constituées au cours de l'exercice	: 812 023
Montant utilisé	: 248 886
Montant de la provision au 31/12/20	: 8 020 899

- **Opérations en devises**

Les charges et les produits libellés en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.
Les dettes, créances et disponibilités libellés en devises sont converties et comptabilisées en euros sur la base du taux en vigueur à la clôture de l'exercice.
La différence résultant de l'actualisation des dettes et des créances en devises à la fin de l'exercice est portée au bilan en "écart de conversion".
Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risque.

Conformément au règlement ANC n° 2015-05 les écarts de change sur créances et dettes commerciales sont classés en résultat d'exploitation
Les écarts de change consécutifs aux opérations financières sur les comptes de devises sont exclus de ce dispositif.

- **Changement de méthode**

A l'exception des dépréciations clients, les comptes de l'exercice ont été établis selon des principes identiques à ceux de l'année précédente.

- **Evénements postérieurs à la clôture**

Aucun événement postérieur à la clôture n'est intervenu.

3 Notes relatives aux Postes de Bilan et Hors Bilan

• Immobilisations corporelles et incorporelles

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
			Réévaluation	Acqu. et apports
Frais d'établissement et de développement (I)				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		80 012 934		3 110 052
Terrains				
Constructions	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels		28 654 142		1 398 725
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	9 756 107		1 086 645
	Matériel de transport			
	Matériel de bureau et mobilier informatique	8 522 832		2 435 946
	Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes		65 898		313 485
	TOTAL III	***46 998 978***		***5 234 801***
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		42 632 720		1 300 843
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		13 427 580		15 573
	TOTAL IV	***56 060 299***		***1 316 416***
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	***183 072 211***		***9 661 269***

Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
		Virements	Cessions		Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement					
Autres postes d'immobilisations incorporelles			2 307 028	80 815 958	
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				30 052 867	
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers		449 805	10 392 947	
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique		212 555	10 746 223	
	Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours					
Autres participations		65 898		313 485	
	TOTAL III	***65 898***	***662 360***	***51 505 522***	
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations			873 425	43 060 138	
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières			169 088	13 274 065	
	TOTAL IV		***1 042 512***	***56 334 203***	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	***65 898***	***4 011 901***	***188 655 682***	

- **Amortissements et Dépréciations**

Cadre A	SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE				
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Autres postes d'immobilisations incorporelles		59 428 685	2 409 160	1 379 956	60 457 890
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements				
Installations techniques, matériels et outillages		27 614 282	611 158		28 225 439
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements divers	7 387 100	663 216	449 805	7 600 511
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	7 214 761	736 544	212 555	7 738 750
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		*42 216 143*	*2 010 918*	*662 360*	*43 564 700*
TOTAL GENERAL		*101 644 828*	*4 420 078*	*2 042 316*	*104 022 590*

Cadre B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES						
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab							
Autres							
Terrains							
Constructions :							
sol propre							
sol autrui							
install.							
Autres immobilisations :							
Inst. techn.							
Inst gén.							
M. Transport							
Mat bureau.							
Emball.							
CORPO.							
Acquis. de titres	817			38 221			-37 404
TOTAL	*817*			*38 221*			*-37 404*

Cadre C	Charges réparties sur plusieurs exercices	Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

- ## Provisions pour risques et charges

NATURE DES PROVISIONS	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers				
Provisions investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	37 404	817	38 221	
- Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992				
Provisions implantation étranger après 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL I	***37 404***	***817***	***38 221***	
Provisions pour litige	408 149	55 500		463 649
Provisions pour garanties				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions	7 457 762	812 023	248 886	8 020 899
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien				
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	4 399 950		3 050 500	1 349 450
TOTAL II	***12 265 861***	***867 523***	***3 299 386***	***9 833 998***
Provisions sur immobilisations incorporelles	14 122 796			14 122 796
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation	7 488 425		873 425	6 615 000
Provisions sur autres immobilisations financières				
Provisions sur stocks				
Provisions sur comptes clients	402 325	1 710 883	230 751	1 882 457
Autres provisions pour dépréciations				
TOTAL III	***22 013 547***	***1 710 883***	***1 104 176***	***22 620 254***
TOTAL GENERAL	***34 316 811***	***2 579 222***	***4 441 782***	***32 454 252***
Dont dotations et reprises d'exploitation		2 451 620	1 132 137	
Dont dotations et reprises financières		71 286	3 271 425	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		56 317	38 221	
dépréciations des titres mis en équivalence				

- **Eléments constitutifs du fonds commercial**

	Valeur Nette	Amortissement /dépréciations	Valeur Brute
Droit au bail			
Marques achetées avec protection juridique	25 336	15 245	40 581
Eléments achetés sans protection juridique			
Eléments dont l'inscription résulte d'une réévaluation			
Eléments reçus en apport	114 337	15 267 055	15 381 392
Total	**139 673**	**15 282 300**	**15 421 973**

Marques achetées avec protection juridique

MEDIADOC	4 574
STARMEDIA	762
Mon Courrier Mobile	20 000
	---
	25 336

Société : Docaposte BPO

Date de clôture : 31/12/2020

- **Liste des filiales et participations**

Filiales et participations	Capital (4)	Réserves et report à nouveau avant affectation (4)	Quote-part du capital détenu	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis non encore remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société en cours d'exercice
				Brute	Nette					
A. Renseignements détaillés (1) (2)										
Filiales (+ de 50% du capital détenu par la société)										
CNTP Docaposte BPO	1 436 992	-12 236	66%	10 153 532	3 538 532	0	0	19 297 552	-158 922	0
45 Bld Paul Vaillant Couturier 94766 IVRY s/ SEINE										
CER Docaposte BPO	102 000	1 957 768	51%	1 404 343	1 404 343	0	0	5 727 926	-359 345	0
45 Bld Paul Vaillant Couturier 94766 IVRY s/ SEINE										
Docaposte Fast	968 049	3 556 940	100%	6 040 000	6 040 000	0	0	7 665 161	1 436 274	0
120-122 Rue Réaumur 75002 Paris										
Docaposte Externalisation	50 000	426 673	100%	100	100	0	0	4 048 297	201 018	0
45 Bld Paul Vaillant Couturier 94766 IVRY s/ SEINE										
Voxaly Docaposte	99 000	3 263 655	100%	9 699 999	9 699 999	0	0	9 355 384	578 417	0
8 Impasse Augustin Fresnel 44800 St HERBLAIN										
Docaposte Applicam	3 514 400	3 291 436	100%	15 761 689	15 761 689	0	0	12 295 245	-164 387	0
2 Av. Sébastopol 57070 METZ										
Participations (10 à 50% du capital)										
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations non reprises au A.										
Filiales françaises (ensemble)										
Filiales étrangères (ensemble) (3)										
Participations dans des sociétés françaises										
Participations dans des sociétés étrangères										

(1) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(2) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(3) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(4) Dans la monnaie locale d'opération.

- ## Composition du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/ 20	Valeur nominale
Actions ordinaires	12 120 521	50 000 000	45 857 057	16 263 464	1,00
Actions amorties					
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissement					
Total	**12 120 521**	**50 000 000**	**45 857 057**	**16 263 464**	

- ## Tableau de variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminution	Distribution de dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	12 120 521	50 000 000	-45 857 057				16 263 464
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	8 459 271						8 459 271
Ecarts de réévaluation							
Réserve légale	1 212 052						1 212 052
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves	1 117 271						1 117 271
Report à nouveau	-41 504 767		45 857 057		-4 352 290		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-4 352 290		-13 694 482		4 352 290		-13 694 482
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées	37 404	817	-38 221				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	***-22 910 538***	***50 000 817***	***-13 732 703***		***0***		***13 357 576***

- **Stocks et en-cours**

	Brut	Dépréciations	Net Exercice N	Net Exercice N-1
Matières premières				
Fournitures				
Matières consommables				
Fournitures consommables	105 433		105 433	104 782
Emballages				
Produits finis	165 514		165 514	120 282
Produits résiduels				
TOTAL	**270 947**		**270 947**	**225 064**

- ## Créances et Dettes

Cadre A	ETAT DES CREANCES	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immobilisations financières		13 274 065	35 420	13 238 645
TOTAL des créances liées à l'actif immobilisé		***13 274 065***	***35 420***	***13 238 645***
Clients douteux ou litigieux		2 231 802		2 231 802
Autres créances		55 855 447	55 855 447	
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés		38 512	38 512	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		5 963	5 963	
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée	6 795 242	6 795 242	
	Autres impôts			
	Etat - divers	6 569 580	2 227 336	4 342 243
Groupes et associés				
Débiteurs divers		1 612 519	1 612 519	
TOTAL des créances liées à l'actif circulant		***73 109 065***	***66 535 019***	***6 574 046***
Charges constatées d'avance		3 956 143	3 956 143	
TOTAL DES CREANCES		***90 339 273***	***70 526 582***	***19 812 691***
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

Cadre B	ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine		45	45		
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine					
Emprunts et dettes financières divers		39 148 698	648 698		38 500 000
Fournisseurs et comptes rattachés		29 265 659	29 265 659		
Personnel et comptes rattachés		8 124 876	8 124 876		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		6 982 174	6 982 174		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	4 947 211	4 947 211		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	232 483	232 483		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		761 785	761 785		
Groupes et associés		22 173 946	22 173 946		
Autres dettes		991 236	991 236		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance		2 904 944	2 904 944		
TOTAL DES DETTES		***115 533 057***	***77 033 057***		***38 500 000***
Emprunts souscrits en cours d'exercice		1 300 000	Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice					

- ## Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti	Nature de la sûreté
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	2 166 295	Inscription Privilège
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		

- ## Charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes du bilan	31/12/2020
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes des établissements de crédit	45
Emprunts et dettes financières divers	
Total Dettes financières	45
Fournisseurs et comptes rattachés	21 399 914
Dettes fiscales et sociales	15 214 816
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	201 979
Total Autres dettes	36 816 709
TOTAL DES CHARGES A PAYER	***36 816 754***

- ## Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montants 31/12/2020
Intérêts courus	
. Sur créances immobilisés	
Total	
Créances rattachées à des participations	
Clients et comptes rattachés	17 155 147
Créances fiscales et sociales	3 549 631
Autres créances	1 544 239
Total	22 249 017
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	***22 249 017***

- ## Charges et Produits constatés d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel	TOTAL
Produits constatés d'avance	2 904 944			2 904 944
Charges constatées d'avance	3 956 143			3 956 143
TOTAL	***6 861 087***			***6 861 087***

4 Notes relatives aux Postes du Compte de Résultat

• Chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	Montant
Répartition par secteur d'activité	
Ventes de marchandises	523 605
Production vendue biens	
Production vendue services	176 259 349
Répartition par marché géographique	
Chiffres d'affaires nets-France	176 542 493
Chiffres d'affaires nets-Export	240 461
Chiffres d'affaires nets	***176 782 954***

• Charges et Produits Exceptionnels

Détail	Produits exceptionnels	Charges exceptionnelles
PENALITES SUR MARCHES		77 845
OPERATIONS DE GESTION	54 854	381
VNC DES IMMOBILISATIONS		927 073
OPERATIONS EXCEPTIONNNELLES DIVERSES	63 280	49 559
DOTATIONS EXCEPTIONNELLES AUX AMORTISSEMENTS		162 412
AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	38 221	817
DOTATIONS EXCEPTIONNELLES AUX PROVISIONS		55 500
TOTAL	***156 355***	***1 273 586***

- ## Transfert de charges

Transferts de charges	Montant
TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION	7 371 269
TRANSFERT DE CHARGES PERSONNEL	33 766
TOTAL	***7 405 035***

- ## Résultat et Impôt sur le bénéfice

Impôts	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	-13 991 315	
Résultat exceptionnel	-1 117 232	
IS sur résultats antérieurs		
Contribution sociale		
Contribution exceptionnelle		
Crédit d'impôts		-1 414 065
TOTAL	***-15 108 547***	***-1 414 065***

• Affectation du Résultat N-1

Affectation du résultat	31/12/2020
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur	-41 504 767
Résultat de l'exercice précédent	-4 352 290
Prélèvements sur les réserves	
TOTAL Origines	***-45 857 057***
Affectation aux réserves :	
- légales	
- autres	
Dividendes	
Autres répartitions	
Report à nouveau	-45 857 057
TOTAL Affectations	***-45 857 057***

• Situation Fiscale

Le taux d'impôt sur les sociétés de l'exercice 2020 est de 28%

DOCAPOSTE BPO est membre du groupe d'Intégration Fiscale La Poste.

Chaque société intégrée fiscalement est replacée dans la situation qui aurait été la sienne si elle avait été imposée séparément.

• Autres Crédits d'Impôts

DOCAPOSTE BPO bénéficie :

- D'un Crédit d'Impôt Recherche de : 1 353 975€ au titre de l'exercice écoulé.
- D'un Crédit d'Impôt Mécénat : 60 090€ au titre de l'exercice écoulé.

- ## Fiscalité latente

Libellé	31/12/2020	Montant de l'impôt (1)
Bases d'accroissement de la dette future d'impôt		
Provisions réglementées		
Subventions d'investissement		
Ecart d'évaluation négatif des titres d'O.P.V.C.M		
Ecart de conversion Actif		
Autres charges déduites d'avance		
Plus-values à long terme en sursis d'imposition		
Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt		
Bases d'allègement de la dette future d'impôt		
Amortissements des logiciels		
Pertes potentielles sur contrat à long terme		
Provisions pour retraites et obligations similaires	8 020 899	2 245 852
Autres risques et charges provisionnés	1 488 099	416 668
Charges à payer	272 000	76 160
Ecart de conversion Passif		
Autres produits taxés d'avance		
Déficits reportables fiscalement	100 675 758	28 189 212
Total bases d'allègement de la dette future d'impôt	**110 456 756**	**30 927 892**

(1) Taux d'impôt :

Dont taux normal d'impôt sur les sociétés : 28%
Contribution sociale sur l'impôt :

Contribution exceptionnelle sur l'impôt :

5 Autres informations

• Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

Catégorie d'engagement	Total	< 1 an	de 1 à 5 ans	> 5 ans
Engagements donnés (à détailler) en k€				
Avals / Cautions	51	51		
Locations	22 116	4 596	11 490	6 030
Autres	15 276	8 384	5 128	1 764
A. Total engagements liés à l'exploitation	**37 443**	**13 031**	**16 618**	**7 794**
Complément prix	800	800		
B. Total engagements liés au financement	**800**	**800**		
C. Total autres engagements donnés				
I. Total engagements donnés (A+B+C)	**38 243**	**13 831**	**16 618**	**7 794**
Engagements reçus (à détailler)				
II. Total engagements reçus				
Engagements réciproques (à détailler)				
III. Total engagements réciproques				

- ## Effectif

	Effectif moyen salarié		Effectif moyen mis à la disposition de l'entreprise		Effectif moyen global	
EFFECTIF	N	N-1	N	N-1	N	N-1
Ingénieurs et Cadres	525	496			525	496
Agents de maîtrise	0	0			0	0
Employés et techniciens	554	554			554	554
Ouvriers						
Autres						
TOTAL	***1 079***	***1 050***			***1 079***	***1 050***

- ## Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à mentionner une rémunération individuelle.

- ## Honoraires des Commissaires aux Comptes

Les honoraires de commissariat aux comptes encourus au titre du contrôle légal des comptes et, le cas échéant, au titre des autres prestations réalisées sont mentionnés dans l'annexe aux comptes consolidés du Groupe La Poste

- ## Société consolidante

Les comptes annuel de DOCAPOST BPO sont consolidés par intégration globale dans les comptes de :

Groupe La Poste
Immatriculé sous le numéro : 356 000 000 RCS PARIS
Siège Social : 9, Rue du Colonel AVIA – 75015 PARIS
La copie des comptes consolidés du Groupe peut être obtenue à l'adresse ci-avant.

KPMG SA
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex

DOCAPOSTE BPO

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020
DOCAPOSTE BPO
45/47 boulevard Paul Vaillant Couturier 94200 IVRY-SUR-SEINE

KPMG SA
société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants adhérents de KPMG International Limited, une société de droit anglais (“ private company limited by guarantee ”).

KPMG SA
Société de commissariat aux comptes
Siège social : Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
775726417 RCS NANTERRE

KPMG SA
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex

Docaposte BPO

45/47 boulevard Paul Vaillant Couturier 94200 IVRY-SUR-SEINE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

À l'associé unique de la société Docaposte BPO,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Docaposte BPO 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.

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, notamment pour ce qui concerne le chiffre d'affaires et les créances clients.

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

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités 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.

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.

Paris La Défense, le 23 juin 2021

KPMG SA

Stéphanie Millet

Associée

COMPTES ANNUELS

Société : DOCAPOSTE BPO
Forme juridique : SAS
Siège social : 45 Boulevard Paul Vaillant Couturier 94766 IVRY sur SEINE Cedex
Date de clôture : 31/12/2020

COMPTES ANNUELS 1
BILAN – ACTIF 4
BILAN - PASSIF 5
COMPTE DE RESULTAT 6
ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS 8
1 Faits caractéristiques de l'exercice 9
2 Règles comptables et méthodes d'évaluation retenues 9
- Participations et autres titres immobilisés 12
- Valeurs mobilières de placement 12
- Stocks 12
- Créances 12
- Provisions réglementées 13
- Provisions pour risques et charges 13
- Engagements de retraite et assimilés 13
- Opérations en devises 13
- Changement de méthode 14
- Evénements postérieurs à la clôture 14

3 Notes relatives aux Postes de Bilan et Hors Bilan 15
- Immobilisations corporelles et incorporelles 15
- Amortissements et Dépréciations 16
- Provisions pour risques et charges 17
- Eléments constitutifs du fonds commercial 18
- Liste des filiales et participations 19
- Composition du capital social 20
- Tableau de variation des capitaux propres 20
- Stocks et en-cours 21
- Créances et Dettes 22
- Dettes garanties par des sûretés réelles 23
- Charges à payer 23
- Produits à recevoir 24
- Charges et Produits constatés d'avance 24

4 Notes relatives aux Postes du Compte de Résultat 25
- Chiffre d'affaires 25

- Charges et Produits Exceptionnels ····· 25
- Transfert de charges ····· 26
- Résultat et Impôt sur le bénéfice ····· 26
- Affectation du Résultat N-1 ····· 27
- Situation Fiscale ····· 27
- Autres Crédits d'Impôts ····· 27
- Fiscalité latente ····· 28

5 Autres informations ····· 29

- Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan ····· 29
- Effectif ····· 30
- Rémunérations allouées aux membres des organes de direction ····· 30
- Honoraires des Commissaires aux Comptes ····· 30
- Société consolidante ····· 30

BILAN – ACTIF

BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amortissements	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	27 954 744	24 532 320	3 422 423	2 277 264
Fonds commercial	15 421 973	15 282 300	139 673	139 673
Autres immobilisations incorporelles	37 324 486	34 766 066	2 558 420	4 027 242
Avances sur immobilisations incorporelles	114 755		114 755	17 274
TOTAL immobilisations incorporelles	***80 815 958***	***74 580 686***	***6 235 271***	***6 461 452***
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel	30 052 867	28 225 439	1 827 428	1 039 860
Autres immobilisations corporelles	21 139 170	15 339 261	5 799 909	3 677 077
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes	313 485		313 485	65 898
TOTAL immobilisations corporelles	***51 505 522***	***43 564 700***	***7 940 821***	***4 782 835***
Participations selon la méthode de meq				
Autres participations	43 060 138	6 615 000	36 445 138	35 144 295
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	13 274 065		13 274 065	13 427 580
TOTAL immobilisations financières	***56 334 203***	***6 615 000***	***49 719 203***	***48 571 875***
Total Actif Immobilisé (II)	***188 655 682***	***124 760 387***	***63 895 296***	***59 816 162***
Matières premières, approvisionnements	105 433		105 433	104 782
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	165 514		165 514	120 282
TOTAL Stock	***270 947***		***270 947***	***225 064***
Avances et acomptes versés sur commandes	736 324		736 324	806 786
Clients et comptes rattachés	58 087 250	1 882 457	56 204 792	63 988 389
Autres créances	15 021 815		15 021 815	18 866 802
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	***73 109 065***	***1 882 457***	***71 226 607***	***82 855 191***
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:)				
Disponibilités	722 800		722 800	986 308
TOTAL Disponibilités	***722 800***		***722 800***	***986 308***
Charges constatées d'avance	3 956 143		3 956 143	2 729 066
TOTAL Actif circulant (III)	***78 795 278***	***1 882 457***	***76 912 821***	***87 602 416***
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Écarts de conversion actif (V)				
Total Général (I à VI)	***267 450 960***	***126 642 844***	***140 808 117***	***147 418 579***

BILAN - PASSIF

BILAN-PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel (dont versé :)	16 263 464	12 120 521
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	8 459 271	8 459 271
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	1 212 052	1 212 052
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont réserve des prov. fluctuation des cours :)		
Autres réserves (dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :)	1 117 271	1 117 271
TOTAL Réserves	***2 329 323***	***2 329 323***
Report à nouveau		-41 504 767
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**-13 694 482**	**-4 352 290**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		37 404
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	***13 357 576***	***-22 910 539***
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées	575 712	591 712
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)	***575 712***	***591 712***
Provisions pour risques	463 649	2 806 149
Provisions pour charges	9 370 349	9 459 712
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	***9 833 998***	***12 265 861***
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	45	164
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs :)	39 148 698	37 828 890
TOTAL Dettes financières	***39 148 743***	***37 829 055***
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 507 773	864 197
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 265 659	28 432 493
Dettes fiscales et sociales	20 286 745	24 369 441
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	761 785	132 923
Autres dettes	23 165 182	62 298 188
TOTAL Dettes d'exploitation	***74 987 143***	***116 097 243***
Produits constatés d'avance	2 904 944	3 545 246
TOTAL DETTES (IV)	***117 040 830***	***157 471 544***
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	***140 808 117***	***147 418 579***

COMPTE DE RESULTAT

Compte de résultat			Exercice N			Exercice N-1
			France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises			523 605		523 605	769 379
Production vendue biens						
Production vendue services			176 018 888	240 461	176 259 349	184 333 444
Chiffres d'affaires nets			***176 542 493***	***240 461***	***176 782 954***	***185 102 823***
Production stockée						
Production immobilisée					2 173 165	2 974 904
Subventions d'exploitation					150 567	1 069
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges					8 537 172	918 570
Autres produits					46 705	368 133
Total des produits d'exploitation (I)					***187 690 563***	***189 365 500***
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					431 943	1 027 600
Variation de stock (marchandises)					-45 232	46 732
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					203 671	326 815
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					-651	-873
Autres achats et charges externes					112 419 537	108 597 056
Impôts, taxes et versements assimilés					2 463 758	2 340 033
Salaires et traitements					45 165 949	46 192 336
Charges sociales					19 374 095	20 745 436
Dotations d'exploitation	**sur immobilisations**	Dotations aux amortissements			4 257 666	4 385 554
		Dotations aux provisions				
	Sur actif circulant : dotations aux provisions				2 451 620	885 771
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					
Autres charges					12 519 567	11 179 100
Total des charges d'exploitation (II)					***199 241 923***	***195 725 558***
RÉSULTAT D'EXPLOITATION					**-11 551 360**	**-6 360 058**
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						1 200 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés					874	10 336
Reprises sur provisions et transferts de charges					3 271 425	
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total des produits financiers (V)					***3 272 299***	***1 210 336***
Dotations financières aux amortissements et provisions					71 286	137 129
Intérêts et charges assimilées					5 637 990	1 034 898
Différences négatives de change					2 978	34
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)					***5 712 254***	***1 172 061***
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					**-2 439 955**	**38 274**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)					**-13 991 315**	**-6 321 784**

COMPTE DE RESULTAT (suite)

Compte de résultat (suite)		Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		54 854	1 047 941
Produits exceptionnels sur opérations en capital		63 280	472 686
Reprises sur provisions et transferts de charges		38 221	93 744
Total des produits exceptionnels (VII)		***156 355***	***1 614 372***
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		78 226	201 903
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		976 632	466 710
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		218 729	147 067
Total des charges exceptionnelles (VIII)		***1 273 586***	***815 681***
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)		**-1 117 232**	**798 691**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)		
Impôts sur les bénéfices	(X)	-1 414 065	-1 170 803
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		***191 119 217***	***192 190 207***
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		***204 813 698***	***196 542 497***
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		**-13 694 482**	**-4 352 290**

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Société : DOCAPOSTE BPO
Exercice 2020

1 Faits caractéristiques de l'exercice

- Recapitalisation de la société au 30/06/20 par incorporation du compte courant Docaposte à hauteur de 50.000.000€

- TUP de la Sté CGLIB au 05/10/2020.
  Cette opération a généré un mali comptable de 4.599.718€ enregistré en charge financière et des reprises de provisions pour 3.309.645€ soit un impact négatif net de 1.290.073€

- Fermetures (transfert) des sites de La Réunion et de Sophia Antipolis au cours du 2° semestre

- Versement d'un complément de prix de 1.300.843€ le 26/06/2020 concernant les titres de la société Voxaly Docaposte

- La GEPP provisionnée en décembre 2018 pour 2.386K€ suite à l'accord signé le 08/11/16 pour 3 ans, s'est poursuivie sur l'exercice 2020.
  Reprise de provision pour un montant de 652.500€ dont 322.500€ en relation avec les coûts constatés.

Crise sanitaire et économique

Depuis le début de l'année 2020, est intervenue la crise sanitaire liée au virus Covid-19.

Le virus circule activement dans plusieurs pays dont la France. Le développement du COVID-19, qualifié officiellement de pandémie par l'Organisation Mondiale de la Santé le 11 mars 2020, s'accompagne de la mise en œuvre graduelle de mesures publiques qui ont pour conséquence de réduire significativement le volume des activités depuis cette date.

La société a pris l'ensemble des mesures nécessaires à la continuité de l'activité tout en privilégiant la santé de ses collaborateurs et le respect des mesures gouvernementales.

Le contexte épidémique lié au Covid-19 crée une situation incertaine. La société s'attend à un impact négatif sur ses comptes en 2020. Compte tenu du caractère récent de l'épidémie, de l'absence de visibilité sur la durée de cette crise et de la constante évolution des mesures annoncées par le gouvernement (confinement et aides d'Etat), la société n'est toutefois pas en capacité à ce jour d'en apprécier l'impact chiffré éventuel sur les comptes 2020.

Aucun impact comptable n'est à mentionner au 31 décembre 2020.

A la date d'arrêté de ces états financiers, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation sur les douze prochains mois.

2 Règles comptables et méthodes d'évaluation retenues

Les comptes annuels de l'exercice sont établis conformément aux dispositions du Règlement ANC 2016-07 du 04 novembre 2016 modifiant le règlement ANC 2014-03 relatif au Plan Comptable Général et, à défaut de dispositions particulières du Code de Commerce.

Les conventions comptables générales ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base qui ont pour objet de fournir une image fidèle de l'entreprise :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,
- non compensation

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.

Le règlement ANC n° 2015-05 prévoit que les écarts de change sur créances et dettes commerciales ne sont plus classés en résultat financier, mais obligatoirement en résultat d'exploitation.
Ce règlement est applicable aux exercices ouverts depuis le 01/01/2017.
L'application du règlement à DOCAPOST a pris effet au 01/01/2018.

Les informations ci-après constituent l'annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020
Dont le total est de 140 808 117 Euros.
Et au compte de résultat qui dégage un résultat de - 13 694 482 Euros.
L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

- **Immobilisations corporelles**

Les éléments corporels sont évalués :

- Au coût d'acquisition, qui correspond au prix d'achat majoré des frais accessoires (biens acquis à titre onéreux)
- Au coût de production (biens produits),
- A la valeur vénale (biens acquis à titre gratuit).

Diminués des amortissements et des pertes de valeur.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif, en fonction de la durée de vie prévue :

Catégorie	Mode d'amortissement	Durée
Installations techniques	Linéaire	10 ans
Installations et agencements	Linéaire	10 ans
Matériel de bureau et informatique	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	10 ans

Les constructions et aménagements d'immeubles pris à bail sont amortis sur 10 ans, soit sur la durée du bail, sans que cette dernière ne puisse excéder 10 ans (baux commerciaux).

- **Immobilisations incorporelles**

Les coûts d'entrée des immobilisations incorporelles sont constitués :
. Du prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables et tous les coûts directement attribuables à la préparation de cet actif en vue de leur utilisation
Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont comptabilisés en charges.

. Des coûts de développement des immobilisations incorporelles répondant aux conditions de comptabilisation sont immobilisés pour leur coût de production à compter de la mise en service.

- Fonds commercial

Les dispositions relatives à l'amortissement et à la dépréciation des immobilisations incorporelles et en particulier le fonds commercial ont été modifiées par le règlement 2015-06 de l'ANC.
S'agissant du fonds commercial à durée de vie non limitée, une dépréciation est constatée lorsque sa valeur d'inventaire est inférieure à sa valeur comptable.
La valeur d'inventaire est déterminée par les flux de trésorerie directement générés par le fonds commercial lui-même.
S'il est indissociable de l'activité, cette valeur est appréciée avec l'ensemble des autres éléments qui le composent.
Lorsque la durée d'utilisation du fonds commercial est considérée comme limitée, au regard de critères techniques, juridiques ou économiques, il est amortissable sur cette durée.

- **Nouveau Plan d'Amortissement**

Dans cadre du chantier d'harmonisation des méthodes d'estimation au sein du Groupe, le plan d'amortissement des biens immobilisés a été révisé au 01 janvier 2019 ;
Le plan d'amortissement ci-après a pris effet au 01 janvier 2019 et ne concerne que les biens entrés à partir de cette date.

Compte	Libellé compte	Mode	Durée (En Nbre d'année)
201100	FRAIS DE CONSTITUTION	Linéaire	3
203000	FRAIS DE R&D	Linéaire	5
205000	CONCESSIONS BREVETS & DROITS	Linéaire	5
205100 / 205150	LOGICIELS	Linéaire	3 ou 5
207100	MARQUES	Linéaire	10
208000	AUTRES IMMOS INCORPORELLES	Linéaire	3
213100	CONSTRUCTIONS - GROS OEUVRES	Linéaire	80
213500	CONSTRUCTIONS - PETITS EQUIPTS	Linéaire	10
214500	INSTAL GEN, AGENCEMENTS CONSTR	Linéaire	10
215400	MATERIELS INDUSTRIELS	Linéaire	6
215500	OUTILLAGE INDUSTRIEL	Linéaire	6
215700	AGENCEMENTS MAT ET OUTIL IND	Linéaire	6
218100	INSTAL GEN, AGENCEMENTS DIVERS	Linéaire	6
218200	MATERIEL DE TRANSPORT	Linéaire	5
218300	MAT. DE BUREAU ET MAT INFORMATIQUE	Linéaire	3
218400	MOBILIER	Linéaire	10

Les plans d'amortissement des biens existants avant cette date continuent à produire leur effet

- **Participations et autres titres immobilisés**

Les titres de participation et les autres titres immobilisés sont comptabilisés initialement au prix pour auquel ils ont été acquis.

Les frais d'acquisitions sont comptabilisés en charge.

Des dépréciations sont enregistrées lorsque la valeur d'inventaire devient inférieure à la valeur d'acquisition, à la date de clôture.

La valeur d'inventaire est déterminée par référence aux méthodes des flux de trésorerie futurs actualisés de l'ensemble considéré.

En cas de cession, la valeur d'inventaire est déterminée par référence à la valeur vénale.

- **Valeurs mobilières de placement**

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées à leur coût d'acquisition, hors frais d'acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres cédés est estimée selon la méthode du coût unitaire moyen pondéré.

Les valeurs mobilières sont dépréciées afin de tenir compte :

. Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice,

. Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

. Pour les titres d'OPCVM, la valeur actuelle retenue est la valeur liquidative sous déduction des frais de sortie

- **Stocks**

Le coût d'acquisition des matières premières et marchandises comprend le prix d'achat et l'ensemble des frais accessoires d'achat qui lui sont directement rattachables

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production, qui comprend les consommations, les charges directes et les charges indirectes de production, ainsi que les amortissements des biens concourant à la production.
Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

La valeur des stocks de biens fongibles est définie sur la base de la méthode du FIFO
La valorisation des biens non fongibles est définie sur la base de leur coût d'entrée individuel.

Lorsque la valeur brute déterminée suivant les modalités précédentes est supérieure à la valeur de réalisation, une dépréciation des stocks est comptabilisée pour la différence.

- **Créances**

Les créances, dont les créances clients sont évaluées à leur valeur nominale.

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

Les dépréciations des créances commerciales sont comptabilisées de façon individuelle en fonction de l'appréciation du risque de non recouvrement.

- **Provisions réglementées**

Les provisions réglementées figurant au bilan représentent la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant les modalités énoncées ci-avant.

La contrepartie des provisions réglementées est comptabilisée en charges exceptionnelles et produits exceptionnels, aux postes « Dotations aux provisions réglementées – Amortissements dérogatoires » et « Reprises aux provisions réglementées – Amortissements dérogatoires ».

- **Provisions pour risques et charges**

Les provisions pour risques et charges sont comptabilisées conformément au règlement CRC 2000-06 du 07/12/2000 sur les passifs qui prévoit qu'un passif soit comptabilisé lorsque l'entité a une obligation à l'égard d'un tiers et qu'il est probables ou certain que cette obligation provoquera une sortie de ressource au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

- **Engagements de retraite et assimilés**

La société applique l'option prévue par la recommandation 2013-02 du 07 novembre 2013 qui prévoit la comptabilisation des engagements retraite et assimilés au bilan.

La provision inscrite au bilan au titre des régimes postérieurs à l'emploi à prestations définies correspond à la valeur actuelle de l'obligation à la date de clôture.
L'engagement est déterminé selon des hypothèses démographiques : âge de la retraite, mortalité, rotation du personnel,
Et financières : niveaux futurs des salaires, taux d'actualisation.

Taux d'actualisation de 0.30% en 2020 contre 0.75% en 2019.
Taux d'augmentation des salaires : 1% inchangé
Table de taux de rotation : Taux de 11% à 0% en fonction de l'âge des salariés

Les écarts actuariels issus des ajustements liés à l'expérience et des effets de changements d'hypothèses actuarielles sont comptabilisés en Résultat Exploitation
Le coût des services rendus est comptabilisé en Résultat Exploitation
Les charges d'intérêts en Résultat Financier

Valeur comptable à l'ouverture	: 7 457 762
Provisions constituées au cours de l'exercice	: 812 023
Montant utilisé	: 248 886
Montant de la provision au 31/12/20	: 8 020 899

- **Opérations en devises**

Les charges et les produits libellés en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.
Les dettes, créances et disponibilités libellés en devises sont converties et comptabilisées en euros sur la base du taux en vigueur à la clôture de l'exercice.
La différence résultant de l'actualisation des dettes et des créances en devises à la fin de l'exercice est portée au bilan en "écart de conversion".
Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risque.

Conformément au règlement ANC n° 2015-05 les écarts de change sur créances et dettes commerciales sont classés en résultat d'exploitation
Les écarts de change consécutifs aux opérations financières sur les comptes de devises sont exclus de ce dispositif.

- **Changement de méthode**

A l'exception des dépréciations clients, les comptes de l'exercice ont été établis selon des principes identiques à ceux de l'année précédente.

- **Evénements postérieurs à la clôture**

Aucun événement postérieur à la clôture n'est intervenu.

3 Notes relatives aux Postes de Bilan et Hors Bilan

• Immobilisations corporelles et incorporelles

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
			Réévaluation	Acqu. et apports
Frais d'établissement et de développement (I)				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		80 012 934		3 110 052
Terrains				
Constructions	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels		28 654 142		1 398 725
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	9 756 107		1 086 645
	Matériel de transport			
	Matériel de bureau et mobilier informatique	8 522 832		2 435 946
	Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes		65 898		313 485
	TOTAL III	***46 998 978***		***5 234 801***
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		42 632 720		1 300 843
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		13 427 580		15 573
	TOTAL IV	***56 060 299***		***1 316 416***
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	***183 072 211***		***9 661 269***

Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
		Virements	Cessions		Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement					
Autres postes d'immobilisations incorporelles			2 307 028	80 815 958	
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				30 052 867	
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers		449 805	10 392 947	
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique		212 555	10 746 223	
	Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours					
Autres participations		65 898		313 485	
	TOTAL III	***65 898***	***662 360***	***51 505 522***	
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations			873 425	43 060 138	
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières			169 088	13 274 065	
	TOTAL IV		***1 042 512***	***56 334 203***	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	***65 898***	***4 011 901***	***188 655 682***	

- **Amortissements et Dépréciations**

Cadre A	SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE				
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Autres postes d'immobilisations incorporelles		59 428 685	2 409 160	1 379 956	60 457 890
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements				
Installations techniques, matériels et outillages		27 614 282	611 158		28 225 439
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements divers	7 387 100	663 216	449 805	7 600 511
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	7 214 761	736 544	212 555	7 738 750
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		*42 216 143*	*2 010 918*	*662 360*	*43 564 700*
TOTAL GENERAL		*101 644 828*	*4 420 078*	*2 042 316*	*104 022 590*

Cadre B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES						
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab							
Autres							
Terrains							
Constructions :							
sol propre							
sol autrui							
install.							
Autres immobilisations :							
Inst. techn.							
Inst gén.							
M. Transport							
Mat bureau.							
Emball.							
CORPO.							
Acquis. de titres	817			38 221			-37 404
TOTAL	*817*			*38 221*			*-37 404*

Cadre C	Charges réparties sur plusieurs exercices	Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

- ## Provisions pour risques et charges

NATURE DES PROVISIONS	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers				
Provisions investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	37 404	817	38 221	
- Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992				
Provisions implantation étranger après 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL I	***37 404***	***817***	***38 221***	
Provisions pour litige	408 149	55 500		463 649
Provisions pour garanties				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions	7 457 762	812 023	248 886	8 020 899
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien				
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	4 399 950		3 050 500	1 349 450
TOTAL II	***12 265 861***	***867 523***	***3 299 386***	***9 833 998***
Provisions sur immobilisations incorporelles	14 122 796			14 122 796
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation	7 488 425		873 425	6 615 000
Provisions sur autres immobilisations financières				
Provisions sur stocks				
Provisions sur comptes clients	402 325	1 710 883	230 751	1 882 457
Autres provisions pour dépréciations				
TOTAL III	***22 013 547***	***1 710 883***	***1 104 176***	***22 620 254***
TOTAL GENERAL	***34 316 811***	***2 579 222***	***4 441 782***	***32 454 252***
Dont dotations et reprises d'exploitation		2 451 620	1 132 137	
Dont dotations et reprises financières		71 286	3 271 425	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		56 317	38 221	
dépréciations des titres mis en équivalence				

- **Eléments constitutifs du fonds commercial**

	Valeur Nette	Amortissement /dépréciations	Valeur Brute
Droit au bail			
Marques achetées avec protection juridique	25 336	15 245	40 581
Eléments achetés sans protection juridique			
Eléments dont l'inscription résulte d'une réévaluation			
Eléments reçus en apport	114 337	15 267 055	15 381 392
Total	**139 673**	**15 282 300**	**15 421 973**

Marques achetées avec protection juridique

MEDIADOC	4 574
STARMEDIA	762
Mon Courrier Mobile	20 000
	---
	25 336

Société : Docaposte BPO

Date de clôture : 31/12/2020

- **Liste des filiales et participations**

Filiales et participations	Capital (4)	Réserves et report à nouveau avant affectation (4)	Quote-part du capital détenu	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis non encore remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société en cours d'exercice
				Brute	Nette					
A. Renseignements détaillés (1) (2)										
Filiales (+ de 50% du capital détenu par la société)										
CNTP Docaposte BPO	1 436 992	-12 236	66%	10 153 532	3 538 532	0	0	19 297 552	-158 922	0
45 Bld Paul Vaillant Couturier 94766 IVRY s/ SEINE										
CER Docaposte BPO	102 000	1 957 768	51%	1 404 343	1 404 343	0	0	5 727 926	-359 345	0
45 Bld Paul Vaillant Couturier 94766 IVRY s/ SEINE										
Docaposte Fast	968 049	3 556 940	100%	6 040 000	6 040 000	0	0	7 665 161	1 436 274	0
120-122 Rue Réaumur 75002 Paris										
Docaposte Externalisation	50 000	426 673	100%	100	100	0	0	4 048 297	201 018	0
45 Bld Paul Vaillant Couturier 94766 IVRY s/ SEINE										
Voxaly Docaposte	99 000	3 263 655	100%	9 699 999	9 699 999	0	0	9 355 384	578 417	0
8 Impasse Augustin Fresnel 44800 St HERBLAIN										
Docaposte Applicam	3 514 400	3 291 436	100%	15 761 689	15 761 689	0	0	12 295 245	-164 387	0
2 Av. Sébastopol 57070 METZ										
Participations (10 à 50% du capital)										
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations non reprises au A.										
Filiales françaises (ensemble)										
Filiales étrangères (ensemble) (3)										
Participations dans des sociétés françaises										
Participations dans des sociétés étrangères										

(1) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(2) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(3) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(4) Dans la monnaie locale d'opération.

- ## Composition du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/ 20	Valeur nominale
Actions ordinaires	12 120 521	50 000 000	45 857 057	16 263 464	1,00
Actions amorties					
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissement					
Total	**12 120 521**	**50 000 000**	**45 857 057**	**16 263 464**	

- ## Tableau de variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminution	Distribution de dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	12 120 521	50 000 000	-45 857 057				16 263 464
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	8 459 271						8 459 271
Ecarts de réévaluation							
Réserve légale	1 212 052						1 212 052
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves	1 117 271						1 117 271
Report à nouveau	-41 504 767		45 857 057		-4 352 290		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-4 352 290		-13 694 482		4 352 290		-13 694 482
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées	37 404	817	-38 221				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	***-22 910 538***	***50 000 817***	***-13 732 703***		***0***		***13 357 576***

- **Stocks et en-cours**

	Brut	Dépréciations	Net Exercice N	Net Exercice N-1
Matières premières				
Fournitures				
Matières consommables				
Fournitures consommables	105 433		105 433	104 782
Emballages				
Produits finis	165 514		165 514	120 282
Produits résiduels				
TOTAL	**270 947**		**270 947**	**225 064**

- ## Créances et Dettes

Cadre A	ETAT DES CREANCES	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immobilisations financières		13 274 065	35 420	13 238 645
TOTAL des créances liées à l'actif immobilisé		***13 274 065***	***35 420***	***13 238 645***
Clients douteux ou litigieux		2 231 802		2 231 802
Autres créances		55 855 447	55 855 447	
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés		38 512	38 512	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		5 963	5 963	
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée	6 795 242	6 795 242	
	Autres impôts			
	Etat - divers	6 569 580	2 227 336	4 342 243
Groupes et associés				
Débiteurs divers		1 612 519	1 612 519	
TOTAL des créances liées à l'actif circulant		***73 109 065***	***66 535 019***	***6 574 046***
Charges constatées d'avance		3 956 143	3 956 143	
TOTAL DES CREANCES		***90 339 273***	***70 526 582***	***19 812 691***
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

Cadre B	ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine		45	45		
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine					
Emprunts et dettes financières divers		39 148 698	648 698		38 500 000
Fournisseurs et comptes rattachés		29 265 659	29 265 659		
Personnel et comptes rattachés		8 124 876	8 124 876		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		6 982 174	6 982 174		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	4 947 211	4 947 211		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	232 483	232 483		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		761 785	761 785		
Groupes et associés		22 173 946	22 173 946		
Autres dettes		991 236	991 236		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance		2 904 944	2 904 944		
TOTAL DES DETTES		***115 533 057***	***77 033 057***		***38 500 000***
Emprunts souscrits en cours d'exercice		1 300 000	Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice					

- ## Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti	Nature de la sûreté
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	2 166 295	Inscription Privilège
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		

- ## Charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes du bilan	31/12/2020
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes des établissements de crédit	45
Emprunts et dettes financières divers	
Total Dettes financières	45
Fournisseurs et comptes rattachés	21 399 914
Dettes fiscales et sociales	15 214 816
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	201 979
Total Autres dettes	36 816 709
TOTAL DES CHARGES A PAYER	***36 816 754***

- ## Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montants 31/12/2020
Intérêts courus	
. Sur créances immobilisés	
Total	
Créances rattachées à des participations	
Clients et comptes rattachés	17 155 147
Créances fiscales et sociales	3 549 631
Autres créances	1 544 239
Total	22 249 017
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	***22 249 017***

- ## Charges et Produits constatés d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel	TOTAL
Produits constatés d'avance	2 904 944			2 904 944
Charges constatées d'avance	3 956 143			3 956 143
TOTAL	***6 861 087***			***6 861 087***

4 Notes relatives aux Postes du Compte de Résultat

• Chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	Montant
Répartition par secteur d'activité	
Ventes de marchandises	523 605
Production vendue biens	
Production vendue services	176 259 349
Répartition par marché géographique	
Chiffres d'affaires nets-France	176 542 493
Chiffres d'affaires nets-Export	240 461
Chiffres d'affaires nets	***176 782 954***

• Charges et Produits Exceptionnels

Détail	Produits exceptionnels	Charges exceptionnelles
PENALITES SUR MARCHES		77 845
OPERATIONS DE GESTION	54 854	381
VNC DES IMMOBILISATIONS		927 073
OPERATIONS EXCEPTIONNNELLES DIVERSES	63 280	49 559
DOTATIONS EXCEPTIONNELLES AUX AMORTISSEMENTS		162 412
AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	38 221	817
DOTATIONS EXCEPTIONNELLES AUX PROVISIONS		55 500
TOTAL	***156 355***	***1 273 586***

- ## Transfert de charges

Transferts de charges	Montant
TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION	7 371 269
TRANSFERT DE CHARGES PERSONNEL	33 766
TOTAL	***7 405 035***

- ## Résultat et Impôt sur le bénéfice

Impôts	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	-13 991 315	
Résultat exceptionnel	-1 117 232	
IS sur résultats antérieurs		
Contribution sociale		
Contribution exceptionnelle		
Crédit d'impôts		-1 414 065
TOTAL	***-15 108 547***	***-1 414 065***

• Affectation du Résultat N-1

Affectation du résultat	31/12/2020
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur	-41 504 767
Résultat de l'exercice précédent	-4 352 290
Prélèvements sur les réserves	
TOTAL Origines	***-45 857 057***
Affectation aux réserves :	
- légales	
- autres	
Dividendes	
Autres répartitions	
Report à nouveau	-45 857 057
TOTAL Affectations	***-45 857 057***

• Situation Fiscale

Le taux d'impôt sur les sociétés de l'exercice 2020 est de 28%

DOCAPOSTE BPO est membre du groupe d'Intégration Fiscale La Poste.

Chaque société intégrée fiscalement est replacée dans la situation qui aurait été la sienne si elle avait été imposée séparément.

• Autres Crédits d'Impôts

DOCAPOSTE BPO bénéficie :

- D'un Crédit d'Impôt Recherche de : 1 353 975€ au titre de l'exercice écoulé.
- D'un Crédit d'Impôt Mécénat : 60 090€ au titre de l'exercice écoulé.

- ## Fiscalité latente

Libellé	31/12/2020	Montant de l'impôt (1)
Bases d'accroissement de la dette future d'impôt		
Provisions réglementées		
Subventions d'investissement		
Ecart d'évaluation négatif des titres d'O.P.V.C.M		
Ecart de conversion Actif		
Autres charges déduites d'avance		
Plus-values à long terme en sursis d'imposition		
Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt		
Bases d'allègement de la dette future d'impôt		
Amortissements des logiciels		
Pertes potentielles sur contrat à long terme		
Provisions pour retraites et obligations similaires	8 020 899	2 245 852
Autres risques et charges provisionnés	1 488 099	416 668
Charges à payer	272 000	76 160
Ecart de conversion Passif		
Autres produits taxés d'avance		
Déficits reportables fiscalement	100 675 758	28 189 212
Total bases d'allègement de la dette future d'impôt	**110 456 756**	**30 927 892**

(1) Taux d'impôt :

Dont taux normal d'impôt sur les sociétés : 28%
Contribution sociale sur l'impôt :

Contribution exceptionnelle sur l'impôt :

5 Autres informations

• Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

Catégorie d'engagement	Total	< 1 an	de 1 à 5 ans	> 5 ans
Engagements donnés (à détailler) en k€				
Avals / Cautions	51	51		
Locations	22 116	4 596	11 490	6 030
Autres	15 276	8 384	5 128	1 764
A. Total engagements liés à l'exploitation	**37 443**	**13 031**	**16 618**	**7 794**
Complément prix	800	800		
B. Total engagements liés au financement	**800**	**800**		
C. Total autres engagements donnés				
I. Total engagements donnés (A+B+C)	**38 243**	**13 831**	**16 618**	**7 794**
Engagements reçus (à détailler)				
II. Total engagements reçus				
Engagements réciproques (à détailler)				
III. Total engagements réciproques				

- ## Effectif

	Effectif moyen salarié		Effectif moyen mis à la disposition de l'entreprise		Effectif moyen global	
EFFECTIF	N	N-1	N	N-1	N	N-1
Ingénieurs et Cadres	525	496			525	496
Agents de maîtrise	0	0			0	0
Employés et techniciens	554	554			554	554
Ouvriers						
Autres						
TOTAL	***1 079***	***1 050***			***1 079***	***1 050***

- ## Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à mentionner une rémunération individuelle.

- ## Honoraires des Commissaires aux Comptes

Les honoraires de commissariat aux comptes encourus au titre du contrôle légal des comptes et, le cas échéant, au titre des autres prestations réalisées sont mentionnés dans l'annexe aux comptes consolidés du Groupe La Poste

- ## Société consolidante

Les comptes annuel de DOCAPOST BPO sont consolidés par intégration globale dans les comptes de :

Groupe La Poste
Immatriculé sous le numéro : 356 000 000 RCS PARIS
Siège Social : 9, Rue du Colonel AVIA – 75015 PARIS
La copie des comptes consolidés du Groupe peut être obtenue à l'adresse ci-avant.

DOCAPOSTE BPO
Société par Actions Simplifiée au capital de 12.120.521 euros
Siège social : 45-47 boulevard Paul Vaillant-Couturier
94200 Ivry-sur-Seine
RCS Créteil 320 217 144

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
EN DATE DU 30 JUIN 2021

L'an deux mille vingt et un, le 30 juin à 9h,

Monsieur Olivier VALLET, Président de la Société DOCAPOSTE, Société par Actions Simplifiée au capital de 89.446.010 euros, ayant son siège social 45-47 boulevard Paul Vaillant-Couturier, 94200 Ivry-sur-Seine, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Créteil sous le numéro 493 376 008,

Elle-même agissant en qualité d'Associée Unique de la Société DOCAPOSTE BPO, Société par Actions Simplifiée au capital de 12.120.521 euros, dont le siège social est sis 45-47 boulevard Paul Vaillant-Couturier, 94200 Ivry-sur-Seine, immatriculée au RCS de Créteil sous le numéro 320 217 144,

Constate que KPMG, Commissaire aux comptes Titulaire dûment convoqué, est absent et excusé,

L'Associée Unique précise que ses décisions porteront sur l'ordre du jour suivant :

1. Approbation des comptes de l'exercice 2020
2. Affectation du résultat pour l'exercice 2020
3. Approbation des conventions visées aux articles L. 227-10 et suivants du Code de Commerce conclues au cours de l'exercice 2020
4. Pouvoir pour les formalités

PREMIERE DECISION

(Approbation des comptes pour l'exercice 2020)

L'Associée Unique, connaissance prise du rapport du Commissaire aux Comptes, approuve les comptes dudit exercice, comprenant le compte de résultat, le bilan et son annexe, tels qu'ils ont été présentés et qui se soldent par une perte de (13.694.481,59) euros, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

Conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, l'Associée Unique prend acte qu'aucune charge et dépense non déductibles fiscalement et visées à l'article 39-4 du Code Général des Impôts n'a été supportée au cours de l'exercice.

En conséquence, l'Associée Unique donne quitus de sa gestion au Président pour l'exercice écoulé.

Cette décision est adoptée par l'Associée Unique.

DEUXIEME DECISION

(Affectation du résultat pour l'exercice 2020)

L'Associée Unique décide d'affecter les résultats présentés de la façon suivante :

Perte de l'exercice.....(13.694.481,59) euros
Report à nouveau antérieur..... 0,00 euros
Affectation au report à nouveau .....(13.694.481,59) euros

Le solde du report à nouveau s'établit ainsi à (13.694.481,59) euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent à la somme de 13.357.576,12 euros.

L'Associée Unique prend acte également, conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices.

Cette décision est adoptée par l'Associée Unique.

TROISIEME DECISION

(Approbation des conventions visées aux articles L. 227-10 et suivants du Code de Commerce conclues au cours de l'exercice 2020)

L'Associée Unique constate qu'aucune convention, relevant des dispositions de l'article L. 227-10 du Code de Commerce, ne s'est poursuivie ou n'a été conclue au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020.

Cette décision est adoptée par l'Associée Unique.

QUATRIEME DECISION

(Pouvoirs pour les formalités)

L'Associée Unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

Cette décision est adoptée par l'Associée Unique.

*****

L'Associée Unique
DOCAPOSTE
Représentée par Monsieur Olivier VALLET

