

|                                     |
|-------------------------------------|
| RCS : CRETEIL<br>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 : 2018 B 06811<br>Numéro SIREN : 844 105 874<br>Nom ou dénomination : AB 2 FV |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|

Ce dépôt a été enregistré le 10/01/2020 sous le numéro de dépôt 1125

## Greffe du tribunal de commerce de Créteil



### Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 10/01/2020

Numéro de dépôt : 2020/1125

Déposant :

Nom/dénomination : AB 2 FV

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 844 105 874

N° gestion : 2018 B 06811



1125

|  |                |  |
|--|----------------|--|
|  | <b>AB 2 FV</b> |  |
|--|----------------|--|

## Bilan et Résultat Simplifié

*Comptes certifiés conformes.*



## Bilan et Résultat Simplifié

| ACTIF                                               |                  | Exercice clos le<br>30/04/2019<br>(06 mois) |                  | Exercice précédent<br>Néant |     |
|-----------------------------------------------------|------------------|---------------------------------------------|------------------|-----------------------------|-----|
|                                                     | Brut             | Amort. & Prov                               | Net              | %                           | Net |
| Fonds commercial                                    |                  |                                             |                  |                             |     |
| Autres immobilisations incorporelles                |                  |                                             |                  |                             |     |
| Immobilisations corporelles                         |                  |                                             |                  |                             |     |
| Immobilisations financières                         | 1 700 000        |                                             | 1 700 000        | 99,95                       |     |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                             | <b>1 700 000</b> |                                             | <b>1 700 000</b> | <b>99,95</b>                |     |
| Matières premières, approv., en cours de production |                  |                                             |                  |                             |     |
| Marchandises                                        |                  |                                             |                  |                             |     |
| Avances et acomptes versés sur commandes            |                  |                                             |                  |                             |     |
| Clients et comptes rattachés                        |                  |                                             |                  |                             |     |
| Autres créances                                     |                  |                                             |                  |                             |     |
| Valeurs mobilières de placement                     |                  |                                             |                  |                             |     |
| Banques, C.C.P., et autres disponibilités           | 840              |                                             | 840              | 0,05                        |     |
| Caisse                                              |                  |                                             |                  |                             |     |
| Charges constatées d'avance                         |                  |                                             |                  |                             |     |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                              | <b>840</b>       |                                             | <b>840</b>       | <b>0,05</b>                 |     |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL ACTIF</b>                          | <b>1 700 840</b> |                                             | <b>1 700 840</b> | <b>100,00</b>               |     |

| PASSIF                                                  |  | Exercice clos le<br>30/04/2019<br>(06 mois) |               | Exercice précédent<br>Néant |  |
|---------------------------------------------------------|--|---------------------------------------------|---------------|-----------------------------|--|
| Capital social ou individuel ( dont versé : 1 400 000 ) |  | 1 400 000                                   | 82,31         |                             |  |
| Ecart de réévaluation                                   |  |                                             |               |                             |  |
| Réserve légale                                          |  |                                             |               |                             |  |
| Réserves réglementées                                   |  |                                             |               |                             |  |
| Autres réserves                                         |  |                                             |               |                             |  |
| Report à nouveau                                        |  |                                             |               |                             |  |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                           |  | <b>294 384</b>                              | <b>17,31</b>  |                             |  |
| Provisions réglementées                                 |  |                                             |               |                             |  |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                 |  | <b>1 694 384</b>                            | <b>99,62</b>  |                             |  |
| Provisions pour risques et charges                      |  |                                             |               |                             |  |
| Emprunts et dettes assimilées                           |  |                                             |               |                             |  |
| Avances et acomptes reçus sur commande en cours         |  | 1 680                                       | 0,10          |                             |  |
| Fournisseurs et comptes rattachés                       |  | 4 776                                       | 0,28          |                             |  |
| Autres dettes                                           |  |                                             |               |                             |  |
| Produits constatés d'avance                             |  |                                             |               |                             |  |
| <b>DETTES</b>                                           |  | <b>6 456</b>                                | <b>0,38</b>   |                             |  |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL PASSIF</b>                             |  | <b>1 700 840</b>                            | <b>100,00</b> |                             |  |



| COMPTE DE RÉSULTAT                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |             | Exercice clos le<br>30/04/2019 |   | Exercice précédent<br>Néant |   | Variation |   | %  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------------------|---|-----------------------------|---|-----------|---|----|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Exportation | Total                          | % | Total                       | % | Variation | % |    |
| Ventes de marchandises<br>Production vendue biens<br>Production vendue services                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |             |                                |   |                             |   |           |   |    |
| Chiffres d'Affaires Nets                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |             |                                |   |                             |   |           |   |    |
| Production stockée<br>Production immobilisée<br>Subventions d'exploitation reçues<br>Autres produits                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |             |                                |   |                             |   |           |   |    |
| Total des produits d'exploitation hors T.V.A.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |             |                                |   |                             |   |           |   |    |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)<br>Variation de stock (marchandises)<br>Achats de matières premières et autres approvisionnements<br>Variation de stock (matières premières et autres approv.)<br>Autres achats et charges externes<br>Impôts, taxes et versements assimilés<br>Rémunérations du personnel<br>Charges sociales<br>Dotations aux amortissements<br>Dotations aux provisions<br>Autres charges |             | 3 960                          |   |                             |   | 3 960     |   | NS |
| Total des charges d'exploitation                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |             | 3 960                          |   |                             |   | 3 960     |   | NS |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |             | -3 960                         |   |                             |   | -3 960    |   | NS |
| Produits financiers<br>Produits exceptionnels<br>Charges financières<br>Charges exceptionnelles                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |             | 300 000                        |   |                             |   | 300 000   |   | NS |
| RÉSULTAT AVANT PARTICIPATION ET IS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |             | 296 040                        |   |                             |   | 296 040   |   | NS |
| Participation des salariés<br>Impôts sur les bénéfices                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |             | 1 656                          |   |                             |   | 1 656     |   | NS |
| Total des Produits                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |             | 300 000                        |   |                             |   | 300 000   |   | NS |
| Total des Charges                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |             | 5 616                          |   |                             |   | 5 616     |   | NS |
| RÉSULTAT NET                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |             | 294 384                        |   |                             |   | 294 384   |   | NS |
| Bénéfice                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |             |                                |   |                             |   |           |   |    |
| Dont Crédit-bail mobilier                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |             |                                |   |                             |   |           |   |    |
| Dont Crédit-bail immobilier                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |             |                                |   |                             |   |           |   |    |



| ACTIF                                               |                  | Exercice clos le<br>30/04/2019<br>(06 mois) |                  | Exercice précédent<br>Néant |     |   |
|-----------------------------------------------------|------------------|---------------------------------------------|------------------|-----------------------------|-----|---|
|                                                     | Brut             | Amort. & Prov                               | Net              | %                           | Net | % |
| Fonds commercial                                    |                  |                                             |                  |                             |     |   |
| Autres immobilisations incorporelles                |                  |                                             |                  |                             |     |   |
| Immobilisations corporelles                         |                  |                                             |                  |                             |     |   |
| Immobilisations financières                         |                  |                                             |                  |                             |     |   |
| 261000 TITRES DE PARTICIPAT                         | 1 700 000        |                                             | 1 700 000        | 99,95                       |     |   |
| 267000 CREANCE RATT A PART VEROPTIC                 | 1 400 000        |                                             | 1 400 000        | 82,31                       |     |   |
|                                                     | 300 000          |                                             | 300 000          | 17,64                       |     |   |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                             | <b>1 700 000</b> |                                             | <b>1 700 000</b> | <b>99,95</b>                |     |   |
| Matières premières, approv., en cours de production |                  |                                             |                  |                             |     |   |
| Marchandises                                        |                  |                                             |                  |                             |     |   |
| Avances et acomptes versés sur commandes            |                  |                                             |                  |                             |     |   |
| Clients et comptes rattachés                        |                  |                                             |                  |                             |     |   |
| Autres créances                                     |                  |                                             |                  |                             |     |   |
| Valeurs mobilières de placement                     |                  |                                             |                  |                             |     |   |
| Banques, C.C.P., et autres disponibilités           | 840              |                                             | 840              | 0,05                        |     |   |
| 512100 CIC                                          | 840              |                                             | 840              | 0,05                        |     |   |
| Caisse                                              |                  |                                             |                  |                             |     |   |
| Charges constatées d'avance                         |                  |                                             |                  |                             |     |   |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                              | <b>840</b>       |                                             | <b>840</b>       | <b>0,05</b>                 |     |   |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL ACTIF</b>                          | <b>1 700 840</b> |                                             | <b>1 700 840</b> | <b>100,00</b>               |     |   |



*[Signature]*

| PASSIF                                                                                 | Exercice clos le<br>30/04/2019<br>(06 mois) | Exercice précédent<br>Néant |
|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------|
| Capital social ou individuel ( dont versé : 1 400 000 )<br>101300 CAPITAL APPELE VERSE | 1 400 000 82,31<br>1 400 000 82,31          |                             |
| Ecart de réévaluation                                                                  |                                             |                             |
| Réserve légale                                                                         |                                             |                             |
| Réserves réglementées                                                                  |                                             |                             |
| Autres réserves                                                                        |                                             |                             |
| Report à nouveau                                                                       |                                             |                             |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                                                          | <b>294 384</b> 17,31                        |                             |
| Provisions réglementées                                                                |                                             |                             |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                                                | <b>1 694 384</b> 99,62                      |                             |
| Provisions pour risques et charges                                                     |                                             |                             |
| Emprunts et dettes assimilées                                                          |                                             |                             |
| Avances et acomptes reçus sur commande en cours                                        |                                             |                             |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                                      | 1 680 0,10                                  |                             |
| 408100 FOURNIS.FACT.NON PAR                                                            | 1 680 0,10                                  |                             |
| Autres dettes                                                                          | 4 776 0,28                                  |                             |
| 444000 ETAT IMPOTS S/BENEFI                                                            | 1 656 0,10                                  |                             |
| 455170 ASSOCIES CPTÉ COURAN                                                            | 3 120 0,18                                  |                             |
| Produits constatés d'avance                                                            |                                             |                             |
| <b>DETTES</b>                                                                          | <b>6 456</b> 0,38                           |                             |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL PASSIF</b>                                                            | <b>1 700 840</b> 100,00                     |                             |



| COMPTE DE RÉSULTAT                                        |  | Exercice clos le<br>30/04/2019 |          | Exercice précédent<br>Néant |       | Variation |           | % |     |
|-----------------------------------------------------------|--|--------------------------------|----------|-----------------------------|-------|-----------|-----------|---|-----|
|                                                           |  | Exportation                    | Total    | %                           | Total | %         | Variation | % |     |
| Ventes de marchandises                                    |  |                                |          |                             |       |           |           |   |     |
| Production vendue biens                                   |  |                                |          |                             |       |           |           |   |     |
| Production vendue services                                |  |                                |          |                             |       |           |           |   |     |
| Chiffres d'Affaires Nets                                  |  |                                |          |                             |       |           |           |   |     |
| Production stockée                                        |  |                                |          |                             |       |           |           |   |     |
| Production immobilisée                                    |  |                                |          |                             |       |           |           |   |     |
| Subventions d'exploitation reçues                         |  |                                |          |                             |       |           |           |   |     |
| Autres produits                                           |  |                                |          |                             |       |           |           |   |     |
| Total des produits d'exploitation hors T.V.A.             |  |                                |          |                             |       |           |           |   |     |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)       |  |                                |          |                             |       |           |           |   |     |
| Variation de stock (marchandises)                         |  |                                |          |                             |       |           |           |   |     |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements |  |                                |          |                             |       |           |           |   |     |
| Variation de stock (matières premières et autres approv.) |  |                                |          |                             |       |           |           |   |     |
| Autres achats et charges externes                         |  |                                | 3 960    |                             |       |           | 3 960     |   | N/S |
| 606300 FOURN.ENTRET.&PETIT                                |  |                                | 120      |                             |       |           | 120       |   | N/S |
| 622600 HONORAIRES                                         |  |                                | 3 840    |                             |       |           | 3 840     |   | N/S |
| Impôts, taxes et versements assimilés                     |  |                                |          |                             |       |           |           |   |     |
| Rémunérations du personnel                                |  |                                |          |                             |       |           |           |   |     |
| Charges sociales                                          |  |                                |          |                             |       |           |           |   |     |
| Dotations aux amortissements                              |  |                                |          |                             |       |           |           |   |     |
| Dotations aux provisions                                  |  |                                |          |                             |       |           |           |   |     |
| Autres charges                                            |  |                                |          |                             |       |           |           |   |     |
| Total des charges d'exploitation                          |  |                                | 3 960    |                             |       |           | 3 960     |   | N/S |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION                                   |  |                                | -3 960   |                             |       |           | -3 960    |   | N/S |
| Produits financiers                                       |  |                                | 300 000  |                             |       |           | 300 000   |   | N/S |
| 761100 REVENUS DES TITRES DE PARTICIP                     |  |                                | 300 000  |                             |       |           | 300 000   |   | N/S |
| Produits exceptionnels                                    |  |                                |          |                             |       |           |           |   |     |
| Charges financières                                       |  |                                |          |                             |       |           |           |   |     |
| Charges exceptionnelles                                   |  |                                |          |                             |       |           |           |   |     |
| RÉSULTAT AVANT PARTICIPATION ET IS                        |  |                                | 296 040  |                             |       |           | 296 040   |   | N/S |
| Participation des salariés                                |  |                                |          |                             |       |           |           |   |     |
| Impôts sur les bénéfices                                  |  |                                | 1 656    |                             |       |           | 1 656     |   | N/S |
| 695000 IMPOTS S/LES BENEFIC                               |  |                                | 1 656    |                             |       |           | 1 656     |   | N/S |
| Total des Produits                                        |  |                                | 300 000  |                             |       |           | 300 000   |   | N/S |
| Total des Charges                                         |  |                                | 5 616    |                             |       |           | 5 616     |   | N/S |
| RÉSULTAT NET                                              |  |                                | 294 384  |                             |       |           | 294 384   |   | N/S |
|                                                           |  |                                | Bénéfice |                             |       |           |           |   |     |
| Dont Crédit-bail mobilier                                 |  |                                |          |                             |       |           |           |   |     |
| Dont Crédit-bail immobilier                               |  |                                |          |                             |       |           |           |   |     |



*[Signature]*

|  |                |  |
|--|----------------|--|
|  | <b>AB 2 FV</b> |  |
|--|----------------|--|

## Annexes



## Annexes

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/04/2019 dont le total est de 1 700 840,00 E  
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 294 384,06 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 06 mois, recouvrant la période du 01/11/2018 au 30/04/2019.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.



## SOMMAIRE

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

### COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations

Informations et commentaires sur :

- Charges à payer et avoirs à établir
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

### ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Liste des filiales et participations



### Règles et méthodes comptables

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

### IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

### Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce



## Etat des immobilisations

|                                                                 | Valeur brute des<br>immob. au début<br>de l'exercice | Augmentat°       | Diminut° | Valeur brute des<br>immob.<br>à la fin de<br>l'exercice | Réévaluation<br>légale<br>Valeur d'origine<br>des immob. en<br>fin d'exercice |
|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------|----------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| Fonds commercial                                                |                                                      |                  |          |                                                         |                                                                               |
| Autres                                                          |                                                      |                  |          |                                                         |                                                                               |
| Terrains                                                        |                                                      |                  |          |                                                         |                                                                               |
| Constructions                                                   |                                                      |                  |          |                                                         |                                                                               |
| Installations techniques, matériel et<br>outillages industriels |                                                      |                  |          |                                                         |                                                                               |
| Installations générales, agencements<br>divers                  |                                                      |                  |          |                                                         |                                                                               |
| Matériel de transport                                           |                                                      |                  |          |                                                         |                                                                               |
| Autres immobilisations corporelles                              |                                                      |                  |          |                                                         |                                                                               |
| Immobilisations financières                                     |                                                      | 1 700 000        |          | 1 700 000                                               |                                                                               |
| <b>TOTAL</b>                                                    |                                                      | <b>1 700 000</b> |          | <b>1 700 000</b>                                        |                                                                               |



*[Signature]*

## Charges à payer et avoirs à établir

| Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant TTC  |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Emprunts obligataires convertibles                                                       |              |
| Autres emprunts obligataires                                                             |              |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                                   |              |
| Emprunts et dettes financières divers                                                    |              |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                 | 1 680        |
| Dettes fiscales et sociales                                                              |              |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                          |              |
| Autres dettes (dont avoirs à établir : )                                                 |              |
| <b>TOTAL</b>                                                                             | <b>1 680</b> |

## Composition du capital social

|                                                                             | Nombre | Valeur nominale |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------|-----------------|
| Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice | 1 000  | 1400,00         |
| Actions / parts sociales émises pendant l'exercice                          |        |                 |
| Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice                     |        |                 |
| Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice      | 1 000  | 1400,00         |



*[Signature]*

## Tableau des filiales et participations

| Filiales et participations                                                            | Capital social | Réserves et report à nouveau | Quote-part du capital détenu en % | Valeur brute des titres détenus | Valeur nette des titres détenus | Prêts et avances consenties par la Sté | Cautions et avals donnés par la Sté | C.A. H.T. du dernier exercice clos | Résultat du dernier exercice clos | Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex |
|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|
| <b>A – Renseignements détaillés concernant les filiales &amp; participations</b>      |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
| <i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>                                     |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
| VEROPTIC                                                                              | 60 000         | 1 847 494                    | 100,00                            | 1 400 000                       | 1 400 000                       |                                        |                                     | 2 102 273                          | 143 305                           |                                           |
|                                                                                       |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
|                                                                                       |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
|                                                                                       |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
|                                                                                       |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
|                                                                                       |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
| <i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>                                   |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
|                                                                                       |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
|                                                                                       |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
|                                                                                       |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
|                                                                                       |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
|                                                                                       |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
| <b>B – Renseignements globaux concernant les autres filiales &amp; participations</b> |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
| <i>- Filiales non reprises en A:</i>                                                  |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
| a) Françaises                                                                         |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
| b) Etrangères                                                                         |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
| <i>- Participations non reprises en A:</i>                                            |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
| a) Françaises                                                                         |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
| b) Etrangères                                                                         |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |



**AB 2 FV**  
Société par actions simplifiée  
au capital de 1.400.000 euros  
Siège social : 16 Avenue du Général de Gaulle  
94300 VINCENNES  
844 105 874 RCS CRETEIL

**ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE  
EN DATE DU 3 JUILLET 2019**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat  
de l'exercice clos le 30 avril 2019**

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à **295.812,06 euros** de la manière suivante :

|                                                         |                         |
|---------------------------------------------------------|-------------------------|
| - <b>Bénéfice de l'exercice</b>                         | <b>295.812,06 euros</b> |
| - Affectation au compte « Réserve légale »              | 140.000,00 euros        |
| <hr/>                                                   |                         |
| - Solde                                                 | 155.812,06 euros        |
| - distribution de dividendes                            | 100.000,00 euros        |
| - Affectation au compte « Autres Réserves »             | 50.000,00 euros         |
| <hr/>                                                   |                         |
| - Solde au compte « Report à nouveau <u>créditeur</u> » | 5.812,06 euros          |

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Il est précisé que le montant éligible à l'abattement de 40 % s'élève à 100.000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

L'Assemblée Générale prend acte qu'il a été rappelé aux associés que :

Conformément à l'article 117 quater modifié par l'article 28 de la loi n°2017-1837 du 30 décembre 2017, les revenus distribués sont assujettis à un prélèvement forfaitaire unique de 12,8 % sauf option globale, expresse et irrévocable, au barème progressif de l'impôt sur le revenu, auquel cas ils sont imputable sur l'impôt sur le revenu dû au titre de l'année au cours de laquelle il a été opéré et en cas d'excédent, restituable.

De plus, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.



L'Assemblée Générale prend acte que s'agissant du premier exercice social, il ne peut y avoir eu lieu à une distribution antérieure de dividendes.

**Vote de l'Assemblée Générale Annuelle du 3 juillet 2019**

***Cette résolution est adoptée à l'unanimité.***

Certifié conforme

***La Présidente***



**AB 2 FV**

Société par Actions Simplifiée au capital de 1.400.000 €.

Siège social : 16, avenue du Général de Gaulle 94300 VINCENNES

R.C.S. : CRETEIL 844 105 874

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

Exercice clos le 30 avril 2019

3 bis avenue Victor HUGO 94160 SAINT MANDE  
N° SIRET : 401 133 376 00038  
E Mail : bertrand.crocheton@wanadoo.fr

 **commissaire  
aux comptes**

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

**A l'assemblée générale de la société AB 2 FV.**

**Opinion.**

En exécution de la mission qui m'a été confiée par vos statuts, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société AB 2 FV relatif à l'exercice clos le 30 avril 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie 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**

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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.**

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 29 novembre 2018 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

*Handwritten signature*



*Handwritten signature*

**Justification des appréciations.**

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je porte à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon mon jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les titres de participation, dont le montant net figurant à l'actif du bilan s'établit à 1.700.000 euros, sont évalués selon les modalités présentées dans la note de l'annexe aux états financiers relative à l'évaluation des titres immobilisés. Dans ce cadre, j'ai procédé à des appréciations spécifiques des éléments pris en considération pour l'estimation de la valeur d'inventaire des titres de participation.

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

**Vérification du rapport de gestion du Président et des autres documents adressés aux associés.**

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai 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 adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, je me suis assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

J'atteste de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-4 du code de commerce.

*M*

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente.

**Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels.**

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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, ma 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.

Fait à Saint Mandé,

Le 17 juin 2019.

Le commissaire aux comptes



**BERTRAND CROCHETON**