

RCS : LILLE METROPOLE

Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 01679

Numéro SIREN : 753 201 094

Nom ou dénomination : AB DEVELOPPEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 06/12/2019 sous le numéro de dépôt 24180

# **GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE LILLE-MÉTROPOLE**

445 boulevard Gambetta

CS 60455

59338 Tourcoing Cedex

AB DEVELOPPEMENT

4 rue Entre-Deux Villes

59650 Villeneuve d'Ascq

## **RECEPISSE DE DEPOT DES COMPTES ET BILANS ANNUELS**

Dénomination : AB DEVELOPPEMENT

Numéro RCS : 753 201 094

Numéro Gestion : 2012B01679

Forme Juridique : Société par actions simplifiée

Adresse: 4 rue Entre-Deux Villes  
59650 Villeneuve d'Ascq

### **Dépôt des Comptes Annuels**

Exercice clôturé le : 30/06/2019

Durée de l'exercice : 12 mois

Comptes annuels déposé le : 02/12/2019

Sous le numéro : 24180

Délivré à Lille-Métropole le 6 décembre 2019

Le Greffier,

<sup>9</sup> Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

| Désignation de l'entreprise        |                                                                                                                          | SAS AB DEVELOPPEMENT |                  | Néant <input type="checkbox"/> |  |
|------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------|--------------------------------|--|
|                                    |                                                                                                                          | Exercice N           |                  | Exercice N-1                   |  |
| CAPITAUX PROPRES                   | Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : ..... 1 000 ..... )                                                     | DA                   | 1 000            | 1 000                          |  |
|                                    | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                                                              | DB                   |                  |                                |  |
|                                    | Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)                                       | DC                   |                  |                                |  |
|                                    | Réserve légale (3)                                                                                                       | DD                   | 100              | 100                            |  |
|                                    | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                                   | DE                   |                  |                                |  |
|                                    | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI) | DF                   |                  |                                |  |
|                                    | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)    | DG                   | 1 709 752        | 1 383 872                      |  |
|                                    | Report à nouveau                                                                                                         | DH                   |                  |                                |  |
|                                    | <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                                                                        | DI                   | <b>424 798</b>   | <b>345 879</b>                 |  |
|                                    | Subventions d'investissement                                                                                             | DJ                   |                  |                                |  |
| Provisions réglementées *          | DK                                                                                                                       |                      |                  |                                |  |
| <b>TOTAL (I)</b>                   |                                                                                                                          | DL                   | <b>2 135 650</b> | <b>1 730 852</b>               |  |
| Autres fonds propres               | Produit des émissions de titres participatifs                                                                            | DM                   |                  |                                |  |
|                                    | Avances conditionnées                                                                                                    | DN                   |                  |                                |  |
| <b>TOTAL (II)</b>                  |                                                                                                                          | DO                   |                  |                                |  |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques                                                                                                  | DP                   |                  |                                |  |
|                                    | Provisions pour charges                                                                                                  | DQ                   |                  |                                |  |
|                                    | <b>TOTAL (III)</b>                                                                                                       | DR                   |                  |                                |  |
| DETTES (4)                         | Emprunts obligataires convertibles                                                                                       | DS                   |                  |                                |  |
|                                    | Autres emprunts obligataires                                                                                             | DT                   |                  |                                |  |
|                                    | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                                               | DU                   |                  |                                |  |
|                                    | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)                          | DV                   | 13 473           | 2 664                          |  |
|                                    | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                         | DW                   |                  |                                |  |
|                                    | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                                 | DX                   | 2 096            | 3 774                          |  |
|                                    | Dettes fiscales et sociales                                                                                              | DY                   | 2 936            | 4 026                          |  |
|                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                          | DZ                   |                  |                                |  |
|                                    | Autres dettes                                                                                                            | EA                   |                  |                                |  |
|                                    | Compte régul Produits constatés d'avance (4)                                                                             | EB                   |                  |                                |  |
| <b>TOTAL (IV)</b>                  |                                                                                                                          | EC                   | <b>18 505</b>    | <b>10 465</b>                  |  |
| Ecart de conversion passif * (V)   |                                                                                                                          | ED                   |                  |                                |  |
| <b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>       |                                                                                                                          | EE                   | <b>2 154 155</b> | <b>1 741 317</b>               |  |
| RENVois                            | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital                                                                           | IB                   |                  |                                |  |
|                                    | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)<br>Ecart de réévaluation libre<br>Réserve de réévaluation (1976)      | IC                   |                  |                                |  |
|                                    |                                                                                                                          | ID                   |                  |                                |  |
|                                    |                                                                                                                          | IE                   |                  |                                |  |
|                                    | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *                                                                 | EF                   |                  |                                |  |
|                                    | (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                                                                | EG                   | 18 505           | 10 465                         |  |
|                                    | (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP                                             | EH                   |                  |                                |  |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

| Désignation de l'entreprise : <b>SAS AB DEVELOPPEMENT</b>             |                                                                                                    |                                                                                                                                                 |  | Exercice N |                                                | Exercice (N-1) |         |         |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|------------|------------------------------------------------|----------------|---------|---------|
|                                                                       |                                                                                                    |                                                                                                                                                 |  | France     | Exportations et livraisons intracommunautaires | Total          | Néant   |         |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                               | Ventes de marchandises *                                                                           | FA                                                                                                                                              |  | FB         |                                                | FC             |         |         |
|                                                                       | Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$ | FD                                                                                                                                              |  | FE         |                                                | FF             |         |         |
|                                                                       |                                                                                                    | FG                                                                                                                                              |  | FH         |                                                | FI             |         |         |
|                                                                       |                                                                                                    | FJ                                                                                                                                              |  | FK         |                                                | FL             |         |         |
|                                                                       | Chiffres d'affaires nets*                                                                          |                                                                                                                                                 |  |            |                                                | FM             |         |         |
|                                                                       | Production stockée *                                                                               |                                                                                                                                                 |  |            |                                                | FN             |         |         |
|                                                                       | Production immobilisée *                                                                           |                                                                                                                                                 |  |            |                                                | FO             |         |         |
|                                                                       | Subventions d'exploitation                                                                         |                                                                                                                                                 |  |            |                                                | FP             |         |         |
|                                                                       | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)                              |                                                                                                                                                 |  |            |                                                | FQ             |         |         |
|                                                                       | Autres produits (1) (11)                                                                           |                                                                                                                                                 |  |            |                                                | FR             |         |         |
| <b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>                      |                                                                                                    |                                                                                                                                                 |  |            |                                                |                |         |         |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                                | Achats de marchandises (y compris droits de douane) *                                              |                                                                                                                                                 |  |            |                                                | FS             |         |         |
|                                                                       | Variation de stock (marchandises) *                                                                |                                                                                                                                                 |  |            |                                                | FT             |         |         |
|                                                                       | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *           |                                                                                                                                                 |  |            |                                                | FU             |         |         |
|                                                                       | Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *                                    |                                                                                                                                                 |  |            |                                                | FV             |         |         |
|                                                                       | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *                                                    |                                                                                                                                                 |  |            |                                                | FW             | 2 454   |         |
|                                                                       | Impôts, taxes et versements assimilés *                                                            |                                                                                                                                                 |  |            |                                                | FX             |         |         |
|                                                                       | Salaires et traitements *                                                                          |                                                                                                                                                 |  |            |                                                | FY             | 128     |         |
|                                                                       | Charges sociales (10)                                                                              |                                                                                                                                                 |  |            |                                                | FZ             | 348     |         |
|                                                                       | DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                           | Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements *} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$ |  |            |                                                |                | GA      |         |
|                                                                       |                                                                                                    |                                                                                                                                                 |  |            |                                                |                | GB      |         |
|                                                                       |                                                                                                    | Sur actif circulant : dotations aux provisions *                                                                                                |  |            |                                                |                | GC      |         |
|                                                                       |                                                                                                    | Pour risques et charges : dotations aux provisions                                                                                              |  |            |                                                |                | GD      |         |
|                                                                       | Autres charges (12)                                                                                |                                                                                                                                                 |  |            |                                                | GE             |         |         |
|                                                                       | <b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>                                                   |                                                                                                                                                 |  |            |                                                |                | GF      | 2 802   |
|                                                                       | <b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                                                          |                                                                                                                                                 |  |            |                                                |                | GG      | (2 802) |
| opérations en commun                                                  | Bénéfice attribué ou perte transférée *                                                            |                                                                                                                                                 |  | (III)      |                                                | GH             |         |         |
|                                                                       | Perte supportée ou bénéfice transféré *                                                            |                                                                                                                                                 |  | (IV)       |                                                | GI             |         |         |
| PRODUITS FINANCIERS                                                   | Produits financiers de participations (5)                                                          |                                                                                                                                                 |  |            |                                                | GJ             | 429 836 |         |
|                                                                       | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)                       |                                                                                                                                                 |  |            |                                                | GK             |         |         |
|                                                                       | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                                          |                                                                                                                                                 |  |            |                                                | GL             | 779     |         |
|                                                                       | Reprises sur provisions et transferts de charges                                                   |                                                                                                                                                 |  |            |                                                | GM             |         |         |
|                                                                       | Différences positives de change                                                                    |                                                                                                                                                 |  |            |                                                | GN             |         |         |
|                                                                       | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                                      |                                                                                                                                                 |  |            |                                                | GO             |         |         |
| <b>Total des produits financiers (V)</b>                              |                                                                                                    |                                                                                                                                                 |  |            |                                                | GP             | 430 615 |         |
| CHARGES FINANCIERES                                                   | Dotations financières aux amortissements et provisions *                                           |                                                                                                                                                 |  |            |                                                | GQ             |         |         |
|                                                                       | Intérêts et charges assimilées (6)                                                                 |                                                                                                                                                 |  |            |                                                | GR             |         |         |
|                                                                       | Différences négatives de change                                                                    |                                                                                                                                                 |  |            |                                                | GS             |         |         |
|                                                                       | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                                     |                                                                                                                                                 |  |            |                                                | GT             |         |         |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>                             |                                                                                                    |                                                                                                                                                 |  |            |                                                | GU             |         |         |
| <b>2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>                                |                                                                                                    |                                                                                                                                                 |  |            |                                                | GV             | 430 615 |         |
| <b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b> |                                                                                                    |                                                                                                                                                 |  |            |                                                | GW             | 427 813 |         |
|                                                                       |                                                                                                    |                                                                                                                                                 |  |            |                                                |                | 316 721 |         |
|                                                                       |                                                                                                    |                                                                                                                                                 |  |            |                                                |                | 312 280 |         |

| Désignation de l'entreprise <b>SAS AB DEVELOPPEMENT</b>                                                                                      |                                                                                                       |  |      | Néant                   |                        |                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|------|-------------------------|------------------------|----------------|
|                                                                                                                                              |                                                                                                       |  |      | Exercice N              | Exercice N-1           |                |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS                                                                                                                       | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                                                      |  |      | HA                      | 103                    |                |
|                                                                                                                                              | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                                                    |  |      | HB                      |                        | 166 565        |
|                                                                                                                                              | Reprises sur provisions et transferts de charges                                                      |  |      | HC                      |                        |                |
|                                                                                                                                              | <b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>                                                     |  |      | HD                      | <b>103</b>             | <b>166 565</b> |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES                                                                                                                      | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)                                             |  |      | HE                      | 182                    | 10             |
|                                                                                                                                              | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                                                   |  |      | HF                      |                        | 130 599        |
|                                                                                                                                              | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)                                    |  |      | HG                      |                        |                |
|                                                                                                                                              | <b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>                                                   |  |      | HH                      | <b>182</b>             | <b>130 609</b> |
| <b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>                                                                                                |                                                                                                       |  |      | HI                      | <b>(79)</b>            | <b>35 956</b>  |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise                                                                                     |                                                                                                       |  | (IX) | HJ                      |                        |                |
| Impôts sur les bénéfices *                                                                                                                   |                                                                                                       |  | (X)  | HK                      | 2 936                  | 2 357          |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>                                                                                                |                                                                                                       |  |      | HL                      | <b>430 718</b>         | <b>483 286</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>                                                                                      |                                                                                                       |  |      | HM                      | <b>5 920</b>           | <b>137 407</b> |
| <b>5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>                                                                        |                                                                                                       |  |      | HN                      | <b>424 798</b>         | <b>345 879</b> |
| REVOIS                                                                                                                                       | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                                           |  |      | HO                      |                        |                |
|                                                                                                                                              | (2) Dont { produits de locations immobilières                                                         |  |      | HY                      |                        |                |
|                                                                                                                                              | { produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)        |  |      | IG                      |                        |                |
|                                                                                                                                              | (3) Dont { - Crédit-bail mobilier *                                                                   |  |      | HP                      |                        |                |
|                                                                                                                                              | { - Crédit-bail immobilier                                                                            |  |      | HQ                      |                        |                |
|                                                                                                                                              | (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) |  |      | IH                      |                        |                |
|                                                                                                                                              | (5) Dont produits concernant les entreprises liées                                                    |  |      | IJ                      | 429 836                | 316 721        |
|                                                                                                                                              | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées                                                    |  |      | IK                      |                        |                |
|                                                                                                                                              | (6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)                      |  |      | HX                      |                        |                |
|                                                                                                                                              | Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)                        |  |      | RC                      |                        |                |
|                                                                                                                                              | (6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)       |  |      | RD                      |                        |                |
|                                                                                                                                              | (9) Dont transferts de charges                                                                        |  |      | A1                      |                        |                |
|                                                                                                                                              | (10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)                                               |  |      | A2                      | 348                    | 499            |
| (11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)                                                                     |                                                                                                       |  | A3   |                         |                        |                |
| (12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)                                                                      |                                                                                                       |  | A4   |                         |                        |                |
| (13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9 348                                           |                                                                                                       |  |      |                         |                        |                |
| (7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : |                                                                                                       |  |      | Exercice N              |                        |                |
|                                                                                                                                              |                                                                                                       |  |      | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |                |
| Amendes et pénalités                                                                                                                         |                                                                                                       |  |      | 182                     |                        |                |
| Produits sur exercice antérieur                                                                                                              |                                                                                                       |  |      |                         | 103                    |                |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :                                                                                |                                                                                                       |  |      | Exercice N              |                        |                |
|                                                                                                                                              |                                                                                                       |  |      | Charges antérieures     | Produits antérieurs    |                |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

---

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

*Exercice clos le 30/06/2019*

---

## **AB DEVELOPPEMENT**

*Société par Actions Simplifiée au capital de 1 000 Euros*

*Siège social :  
4, rue Entre Deux Villes  
59650 VILLENEUVE D'ASCQ*

CABINET FORTIN SARL  
Société de Commissariat aux Comptes  
Membre de la Compagnie Régionale de DOUAI  
4 rue d'Isly BP 48 - 59006 LILLE Cedex

---

*MF*

# RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

## AB DEVELOPPEMENT

EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2019

A l'associé unique de la société AB DEVELOPPEMENT,

### OPINION

---

En exécution de la mission qui nous a été confiée par la décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AB DEVELOPPEMENT relatif à l'exercice clos le 30 juin 2019, 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> juillet 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

### JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

---

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.



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.

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 30 juin 2019 s'établit à 1 192 287 euros, sont enregistrés à leur coût d'acquisition.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier la valeur actuelle des participations de votre société et nous nous sommes assurés que la valeur d'acquisition des titres était au moins égale à leur valeur actuelle.

## **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.441-4 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.



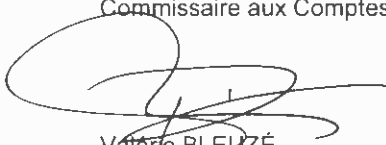
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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.

LILLE, le 03 octobre 2019

SARL CABINET FORTIN  
Commissaire aux Comptes



Valérie BLEUZÉ  
Associée

## Bilan Actif

|                                                      |                                                    | 30/06/2019       |                   |                  | 30/06/2018       |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
|                                                      |                                                    | Brut             | Amort. et Dépréc. | Net              | Net              |
| ACTIF IMMOBILISE                                     | Capital souscrit non appelé (1)                    |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Frais d'établissement                              | 1 759            | 1 759             |                  |                  |
|                                                      | Frais de développement                             |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Concessions brevets droits similaires              |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Fonds commercial (1)                               |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Autres immobilisations incorporelles               |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Avances et acomptes                                |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Terrains                                           |                  |                   |                  |                  |
| ACTIF CIRCULANT                                      | Constructions                                      |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Installations techniques, mat. et outillage indus. |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Autres immobilisations corporelles                 |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Immobilisations en cours                           |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Avances et acomptes                                |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>             |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Participations évaluées selon mise en équival.     |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Autres participations                              | 1 192 287        |                   | 1 192 287        | 1 192 287        |
|                                                      | Créances rattachées à des participations           |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Autres titres immobilisés                          |                  |                   |                  |                  |
| COMPTES DE REGULARISATION                            | Prêts                                              |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Autres immobilisations financières                 |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | <b>TOTAL (II)</b>                                  | <b>1 194 046</b> | <b>1 759</b>      | <b>1 192 287</b> | <b>1 192 287</b> |
|                                                      | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                          |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Matières premières, approvisionnements             |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | En-cours de production de biens                    |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | En-cours de production de services                 |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Produits intermédiaires et finis                   |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Marchandises                                       |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>    |                  |                   |                  |                  |
| COMPTES DE REGULARISATION                            | <b>CREANCES (3)</b>                                |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Créances clients et comptes rattachés              |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Autres créances                                    | 143 825          |                   | 143 825          | 484 571          |
|                                                      | Capital souscrit appelé, non versé                 |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>             |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | <b>DISPONIBILITES</b>                              | 818 044          |                   | 818 044          | 64 459           |
|                                                      | Charges constatées d'avance                        |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | <b>TOTAL (III)</b>                                 | <b>961 869</b>   |                   | <b>961 869</b>   | <b>549 030</b>   |
|                                                      | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)           |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Primes de remboursement des obligations (V)        |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Ecart de conversion actif (VI)                     |                  |                   |                  |                  |
| <b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>                          |                                                    | <b>2 155 915</b> | <b>1 759</b>      | <b>2 154 155</b> | <b>1 741 317</b> |
| (1) dont droit au bail                               |                                                    |                  |                   |                  |                  |
| (2) dont immobilisations financières à moins d'un an |                                                    |                  |                   |                  |                  |
| (3) dont créances à plus d'un an                     |                                                    |                  |                   |                  |                  |
|                                                      |                                                    |                  |                   | 119 568          | 143 125          |

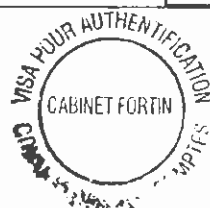
# Bilan Passif

|                      |                                                                          | 30/06/2019       | 30/06/2018       |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Capitaux Propres     | Capital social ou individuel                                             | 1 000            | 1 000            |
|                      | Primes d'émission, de fusion, d'apport ...                               |                  |                  |
|                      | Ecart de réévaluation                                                    |                  |                  |
|                      | <b>RESERVES</b>                                                          |                  |                  |
|                      | Réserve légale                                                           | 100              | 100              |
|                      | Réserves statutaires ou contractuelles                                   |                  |                  |
|                      | Réserves réglementées                                                    |                  |                  |
|                      | Autres réserves                                                          | 1 709 752        | 1 383 872        |
|                      | Report à nouveau                                                         |                  |                  |
|                      | <b>Résultat de l'exercice</b>                                            | 424 798          | 345 879          |
|                      | Subventions d'investissement                                             |                  |                  |
|                      | Provisions réglementées                                                  |                  |                  |
|                      | <b>Total des capitaux propres</b>                                        | <b>2 135 650</b> | <b>1 730 852</b> |
| Autres fonds propres | Produits des émissions de titres participatifs                           |                  |                  |
|                      | Avances conditionnées                                                    |                  |                  |
|                      | <b>Total des autres fonds propres</b>                                    |                  |                  |
| Provisions           | Provisions pour risques                                                  |                  |                  |
|                      | Provisions pour charges                                                  |                  |                  |
|                      | <b>Total des provisions</b>                                              |                  |                  |
| DETTES (1)           | <b>DETTES FINANCIERES</b>                                                |                  |                  |
|                      | Emprunts obligataires convertibles                                       |                  |                  |
|                      | Autres emprunts obligataires                                             |                  |                  |
|                      | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)                  |                  |                  |
|                      | Emprunts et dettes financières divers                                    | 13 473           | 2 664            |
|                      | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                         |                  |                  |
|                      | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                             |                  |                  |
|                      | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                 | 2 096            | 3 774            |
|                      | Dettes fiscales et sociales                                              | 2 936            | 4 026            |
|                      | <b>DETTES DIVERSES</b>                                                   |                  |                  |
|                      | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                          |                  |                  |
|                      | Autres dettes                                                            |                  |                  |
|                      | Produits constatés d'avance (1)                                          |                  |                  |
|                      | <b>Total des dettes</b>                                                  | <b>18 505</b>    | <b>10 465</b>    |
|                      | Ecart de conversion passif                                               |                  |                  |
|                      | <b>TOTAL PASSIF</b>                                                      | <b>2 154 155</b> | <b>1 741 317</b> |
|                      | Résultat de l'exercice exprimé en centimes                               | 424 798,32       | 345 879,40       |
| (1)                  | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    | 18 505           | 10 465           |
| (2)                  | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                  |                  |

## Compte de Résultat

1/2

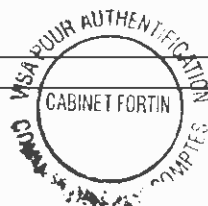
|                                      |                                                                 |        | 30/06/2019  | 30/06/2018 |        |
|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------|-------------|------------|--------|
|                                      |                                                                 | France | Exportation | 12 mois    | 6 mois |
| PRODUITS D'EXPLOITATION              | Ventes de marchandises                                          |        |             |            |        |
|                                      | Production vendue (Biens)                                       |        |             |            |        |
|                                      | Production vendue (Services et Travaux)                         |        |             |            |        |
|                                      | Montant net du chiffre d'affaires                               |        |             |            |        |
|                                      | Production stockée                                              |        |             |            |        |
|                                      | Production immobilisée                                          |        |             |            |        |
|                                      | Subventions d'exploitation                                      |        |             |            |        |
|                                      | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges |        |             |            |        |
|                                      | Autres produits                                                 |        |             |            |        |
|                                      | Total des produits d'exploitation (1)                           |        |             |            |        |
| CHARGES D'EXPLOITATION               | Achats de marchandises                                          |        |             |            |        |
|                                      | Variation de stock                                              |        |             |            |        |
|                                      | Achats de matières et autres approvisionnements                 |        |             |            |        |
|                                      | Variation de stock                                              |        |             |            |        |
|                                      | Autres achats et charges externes                               |        |             | 2 454      | 3 814  |
|                                      | Impôts, taxes et versements assimilés                           |        |             |            | 128    |
|                                      | Salaires et traitements                                         |        |             |            |        |
|                                      | Charges sociales du personnel                                   |        |             |            |        |
|                                      | Cotisations personnelles de l'exploitant                        |        |             | 348        | 499    |
|                                      | Dotations aux amortissements :                                  |        |             |            |        |
|                                      | - sur immobilisations                                           |        |             |            |        |
|                                      | - charges d'exploitation à répartir                             |        |             |            |        |
|                                      | Dotations aux dépréciations :                                   |        |             |            |        |
|                                      | - sur immobilisations                                           |        |             |            |        |
| - sur actif circulant                |                                                                 |        |             |            |        |
| Dotations aux provisions             |                                                                 |        |             |            |        |
| Autres charges                       |                                                                 |        |             |            |        |
| Total des charges d'exploitation (2) |                                                                 |        | 2 802       | 4 441      |        |
| RESULTAT D'EXPLOITATION              |                                                                 |        | (2 802)     | (4 441)    |        |



## Compte de Résultat

2/2

|                                                                                                                                                                                                                              |                                                                   | 30/06/2019     | 30/06/2018     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>                                                                                                                                                                                               |                                                                   | <b>(2 802)</b> | <b>(4 441)</b> |
| Opéra.<br>comm.                                                                                                                                                                                                              | Bénéfice attribué ou perte transférée                             |                |                |
|                                                                                                                                                                                                                              | Perte supportée ou bénéfice transféré                             |                |                |
| PRODUITS<br>FINANCIERS                                                                                                                                                                                                       | De participations (3)                                             | 429 836        | 316 721        |
|                                                                                                                                                                                                                              | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)    |                |                |
|                                                                                                                                                                                                                              | Autres intérêts et produits assimilés (3)                         | 779            |                |
|                                                                                                                                                                                                                              | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |                |                |
|                                                                                                                                                                                                                              | Différences positives de change                                   |                |                |
|                                                                                                                                                                                                                              | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement     |                |                |
| <b>Total des produits financiers</b>                                                                                                                                                                                         |                                                                   | <b>430 615</b> | <b>316 721</b> |
| CHARGES<br>FINANCIÈRES                                                                                                                                                                                                       | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                |                |
|                                                                                                                                                                                                                              | Intérêts et charges assimilées (4)                                |                |                |
|                                                                                                                                                                                                                              | Différences négatives de change                                   |                |                |
|                                                                                                                                                                                                                              | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement    |                |                |
| <b>Total des charges financières</b>                                                                                                                                                                                         |                                                                   |                |                |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER</b>                                                                                                                                                                                                    |                                                                   | <b>430 615</b> | <b>316 721</b> |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>                                                                                                                                                                                         |                                                                   | <b>427 813</b> | <b>312 280</b> |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                                                                                                                                                                                                    | Sur opérations de gestion                                         | 103            |                |
|                                                                                                                                                                                                                              | Sur opérations en capital                                         |                | 166 565        |
|                                                                                                                                                                                                                              | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |                |                |
|                                                                                                                                                                                                                              | <b>Total des produits exceptionnels</b>                           | <b>103</b>     | <b>166 565</b> |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                                                                                                                                                                                                   | Sur opérations de gestion                                         | 182            | 10             |
|                                                                                                                                                                                                                              | Sur opérations en capital                                         |                | 130 599        |
|                                                                                                                                                                                                                              | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                |                |
|                                                                                                                                                                                                                              | <b>Total des charges exceptionnelles</b>                          | <b>182</b>     | <b>130 609</b> |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                                                                                                                                                                                 |                                                                   | <b>(79)</b>    | <b>35 956</b>  |
| PARTICIPATION DES SALAIRES<br>IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES                                                                                                                                                                       |                                                                   | 2 936          | 2 357          |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                                                                                                                                                                                    |                                                                   | <b>430 718</b> | <b>483 286</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                                                                                                                                                                                     |                                                                   | <b>5 920</b>   | <b>137 407</b> |
| <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>                                                                                                                                                                                                |                                                                   | <b>424 798</b> | <b>345 879</b> |
| (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs<br>(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs<br>(3) dont produits concernant les entreprises liées<br>(4) dont intérêts concernant les entreprises liées |                                                                   | 429 836        | 316 721        |



# ANNEXE



## Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 154 155 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **430 718 euros** et un total **charges** de **5 920 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **424 798 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/07/2018** et finit le **30/06/2019**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

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 de Commerce

Les principales méthodes utilisées sont :

### Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

A la clôture de l'exercice, la valeur nette d'inscription des titres à l'actif est comparée à la valeur d'inventaire ou d'utilité, afin de déterminer la nécessité le cas échéant de constituer une provision pour dépréciation. Aucune raison à ce jour ne justifie une dépréciation des titres.



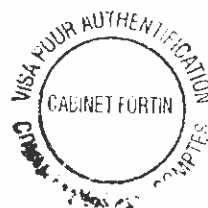
## Règles et Méthodes Comptables

### Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.



## ANNEXE - Élément 2

## Immobilisations

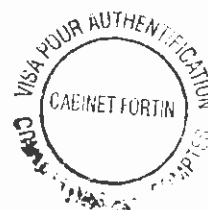
| Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>30/06/2019 |
|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                    |
|                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                    |

|               |                                            |              |  |  |  |  |              |
|---------------|--------------------------------------------|--------------|--|--|--|--|--------------|
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement  | 1 759        |  |  |  |  | 1 759        |
|               | Autres                                     |              |  |  |  |  |              |
|               | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b> | <b>1 759</b> |  |  |  |  | <b>1 759</b> |

|             |                                                  |  |  |  |  |  |  |
|-------------|--------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|
| CORPORELLES | Terrains                                         |  |  |  |  |  |  |
|             | Constructions sur sol propre                     |  |  |  |  |  |  |
|             | sur sol d'autrui                                 |  |  |  |  |  |  |
|             | instal. agencet aménagement                      |  |  |  |  |  |  |
|             | Instal technique, matériel outillage industriels |  |  |  |  |  |  |
|             | Instal., agencement, aménagement divers          |  |  |  |  |  |  |
|             | Matériel de transport                            |  |  |  |  |  |  |
|             | Matériel de bureau, mobilier                     |  |  |  |  |  |  |
|             | Emballages récupérables et divers                |  |  |  |  |  |  |
|             | Immobilisations corporelles en cours             |  |  |  |  |  |  |
|             | Avances et acomptes                              |  |  |  |  |  |  |
|             | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>         |  |  |  |  |  |  |

|             |                                             |                  |  |  |  |  |                  |
|-------------|---------------------------------------------|------------------|--|--|--|--|------------------|
| FINANCIERES | Participations évaluées en équivalence      |                  |  |  |  |  |                  |
|             | Autres participations                       | 1 192 287        |  |  |  |  | 1 192 287        |
|             | Autres titres immobilisés                   |                  |  |  |  |  |                  |
|             | Prêts et autres immobilisations financières |                  |  |  |  |  |                  |
|             | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>    | <b>1 192 287</b> |  |  |  |  | <b>1 192 287</b> |

|              |                  |  |  |  |  |  |                  |
|--------------|------------------|--|--|--|--|--|------------------|
| <b>TOTAL</b> | <b>1 194 046</b> |  |  |  |  |  | <b>1 194 046</b> |
|--------------|------------------|--|--|--|--|--|------------------|



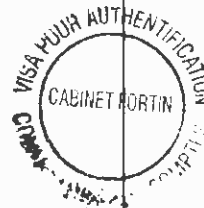
## ANNEXE - Elément 3

## Amortissements

|               |                                                  | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>30/06/2019 |
|---------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|               |                                                  |                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement        | 1 759                                 |                          |             | 1 759                              |
|               | Autres                                           |                                       |                          |             |                                    |
|               | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>       | <b>1 759</b>                          |                          |             | <b>1 759</b>                       |
| CORPORELLES   | Terrains                                         |                                       |                          |             |                                    |
|               | Constructions sur sol propre                     |                                       |                          |             |                                    |
|               | sur sol d'autrui                                 |                                       |                          |             |                                    |
|               | instal. agencement aménagement                   |                                       |                          |             |                                    |
|               | Instal technique, matériel outillage industriels |                                       |                          |             |                                    |
|               | Autres Instal., agencement, aménagement divers   |                                       |                          |             |                                    |
|               | Matériel de transport                            |                                       |                          |             |                                    |
|               | Matériel de bureau, mobilier                     |                                       |                          |             |                                    |
|               | Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |             |                                    |
|               | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>         |                                       |                          |             |                                    |
| <b>TOTAL</b>  |                                                  | <b>1 759</b>                          |                          |             | <b>1 759</b>                       |

## Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

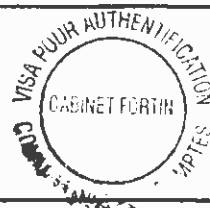
|                                                  | Dotations                         |                   |                               | Reprises                          |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|--------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|                                                  | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |                                                                   |
| Frais d'établissement et de développement        |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Autres immobilisations incorporelles             |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>                 |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Terrains                                         |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Constructions sur sol propre                     |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| sur sol d'autrui                                 |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| instal, agencement, aménag.                      |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal. technique matériel outillage industriels |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal générales Agencet aménagt divers          |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de transport                            |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier       |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Emballages récupérables, divers                  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>                   |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Frais d'acquisition de titres de participation   |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL</b>                                     |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>                 |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |



## ANNEXE - Elément 4

## Provisions

|                                                                                                                                                   |                                                                                                                                            | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 30/06/2019 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|-------------|------------|
| PROVISIONS REGLEMEENTEES                                                                                                                          | Reconstruction gisements miniers et pétroliers                                                                                             |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour investissement                                                                                                             |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour hausse des prix                                                                                                            |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour amortissements dérogatoires                                                                                                |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions fiscales pour prêts d'installation                                                                                              |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions autres                                                                                                                          |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>                                                                                                            |                |               |             |            |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                                                                                                                | Pour litiges                                                                                                                               |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour garanties données aux clients                                                                                                         |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes sur marchés à terme                                                                                                            |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour amendes et pénalités                                                                                                                  |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes de change                                                                                                                      |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pensions et obligations similaires                                                                                                    |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour impôts                                                                                                                                |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour renouvellement des immobilisations                                                                                                    |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                        |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                                         |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                     |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                  |                |               |             |            |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION                                                                                                                      | Sur immobilisations { incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Sur stocks et en-cours                                                                                                                     |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Sur comptes clients                                                                                                                        |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                     |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>                                                                                                        |                |               |             |            |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                                                                                              |                                                                                                                                            |                |               |             |            |
| Dont dotations et reprises { - d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles                                                               |                                                                                                                                            |                |               |             |            |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I. |                                                                                                                                            |                |               |             |            |

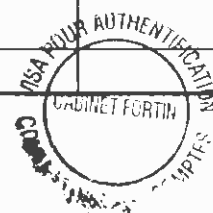


## ANNEXE - Elément 5

## Créances et Dettes

|                                                                   |                                               | 30/06/2019 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------|--------------|-------------|
| CREANCES                                                          | Créances rattachées à des participations      |            |              |             |
|                                                                   | Prêts (1) (2)                                 |            |              |             |
|                                                                   | Autres immobilisations financières            |            |              |             |
|                                                                   |                                               |            |              |             |
|                                                                   | Clients douteux ou litigieux                  |            |              |             |
|                                                                   | Autres créances clients                       |            |              |             |
|                                                                   | Créances représentatives des titres prêtés    |            |              |             |
|                                                                   | Personnel et comptes rattachés                |            |              |             |
|                                                                   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux |            |              |             |
|                                                                   | Impôts sur les bénéfices                      |            |              |             |
|                                                                   | Taxes sur la valeur ajoutée                   |            |              |             |
|                                                                   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |            |              |             |
|                                                                   | Divers                                        |            |              |             |
|                                                                   | Groupe et associés (2)                        |            |              |             |
|                                                                   | Débiteurs divers                              | 143 825    | 24 257       | 119 568     |
| Charges constatées d'avances                                      |                                               |            |              |             |
| TOTAL DES CREANCES                                                |                                               | 143 825    | 24 257       | 119 568     |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               |            |              |             |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               |            |              |             |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                               |            |              |             |

|                                                    |                                                      | 30/06/2019 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------|--------------|-----------|---------------|
| DETTES                                             | Emprunts obligataires convertibles (1)               |            |              |           |               |
|                                                    | Autres emprunts obligataires (1)                     |            |              |           |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) |            |              |           |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) |            |              |           |               |
|                                                    | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        |            |              |           |               |
|                                                    | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 2 096      | 2 096        |           |               |
|                                                    | Personnel et comptes rattachés                       |            |              |           |               |
|                                                    | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        |            |              |           |               |
|                                                    | Impôts sur les bénéfices                             | 2 936      | 2 936        |           |               |
|                                                    | Taxes sur la valeur ajoutée                          |            |              |           |               |
|                                                    | Obligations cautionnées                              |            |              |           |               |
|                                                    | Autres impôts, taxes et assimilés                    |            |              |           |               |
|                                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |            |              |           |               |
|                                                    | Groupe et associés (2)                               | 13 473     | 13 473       |           |               |
|                                                    | Autres dettes                                        |            |              |           |               |
|                                                    | Dettes représentatives de titres empruntés           |            |              |           |               |
|                                                    | Produits constatés d'avance                          |            |              |           |               |
| TOTAL DES DETTES                                   |                                                      | 18 505     | 18 505       |           |               |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                      |            |              |           |               |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                      |            |              |           |               |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                      | 3 555      |              |           |               |



ANNEXE - Elément 6.11

## Charges à payer

|                                          |       | 30/06/2019 |
|------------------------------------------|-------|------------|
| Total des Charges à payer                |       | 2 096      |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés |       | 2 096      |
| FOURN. FACT. NON PARVEN.                 | 2 096 |            |



ANNEXE - Élément 6.14

## Capital social

|                          |                                  | 30/06/2019 | Nombre   | Val. Nominale | Montant  |
|--------------------------|----------------------------------|------------|----------|---------------|----------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice |            | 1 000,00 | 1,0000        | 1 000,00 |
|                          | Emises pendant l'exercice        |            |          | 0,0000        |          |
|                          | Remboursées pendant l'exercice   |            |          | 0,0000        |          |
|                          | Du capital social fin d'exercice |            | 1 000,00 | 1,0000        | 1 000,00 |



ANNEXE - Élément 15

## Filiales et participations

30/06/2019

|                                             | Capital                           | Capitaux propres | Quote part du capital détenue (en pourcentage) | Valeur comptable des titres détenus |           |
|---------------------------------------------|-----------------------------------|------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------|
|                                             |                                   |                  |                                                | Brute                               | Nette     |
| <b>A. Renseignements détaillés</b>          |                                   |                  |                                                |                                     |           |
| <b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>           |                                   |                  |                                                |                                     |           |
|                                             |                                   |                  |                                                |                                     |           |
|                                             |                                   |                  |                                                |                                     |           |
| <b>2. Participations (10 à 50 %)</b>        |                                   |                  |                                                |                                     |           |
| ASTREA MANAGEMENT                           | 710 299                           | 1 732 691        | 45,50                                          | 1 191 987                           | 1 191 987 |
| SCI MAYA                                    | 1 000                             | 1 974            | 30,00                                          | 300                                 | 300       |
|                                             |                                   |                  |                                                |                                     |           |
|                                             |                                   |                  |                                                |                                     |           |
| <b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>           |                                   |                  |                                                |                                     |           |
|                                             |                                   |                  |                                                |                                     |           |
|                                             |                                   |                  |                                                |                                     |           |
| <b>2. Participations (10 à 50 %)</b>        |                                   |                  |                                                |                                     |           |
| ASTREA MANAGEMENT                           |                                   |                  | 1 320 083                                      | 948 655                             | 429 836   |
| SCI MAYA                                    | 700                               |                  | 44 494                                         | 974                                 |           |
|                                             |                                   |                  |                                                |                                     |           |
|                                             |                                   |                  |                                                |                                     |           |
| <b>B. Renseignements globaux</b>            | <b>Filiales non reprises en A</b> |                  | <b>Participations non reprises en A</b>        |                                     |           |
|                                             | françaises                        | étrangères       | françaises                                     | étrangères                          |           |
| Capital                                     |                                   |                  |                                                |                                     |           |
| Capitaux propres                            |                                   |                  |                                                |                                     |           |
| Quote part détenue en pourcentage           |                                   |                  |                                                |                                     |           |
| Valeur comptable des titres détenus - Brute |                                   |                  |                                                |                                     |           |
| Valeur comptable des titres détenus - Nette |                                   |                  |                                                |                                     |           |
| Prêts et avances consentis                  |                                   |                  |                                                |                                     |           |
| Montant des cautions et avals donnés        |                                   |                  |                                                |                                     |           |
| Chiffre d'affaires                          |                                   |                  |                                                |                                     |           |
| Résultat du dernier exercice clos           |                                   |                  |                                                |                                     |           |
| Dividendes encaissés                        |                                   |                  |                                                |                                     |           |



ANNEXE - Élément 8

## Engagements financiers

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 30/06/2019 | Engagements financiers donnés | Engagements financiers reçus |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------------------------|------------------------------|
| <b>Effets escomptés non échus</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |            |                               |                              |
| <b>Avals, cautions et garanties</b><br>Nantissement des titres de la SCI MAYA au profit de la Banque Populaire du Nord dans le cadre du prêt pour l'acquisition des locaux.<br>Nantissement de 35 515 actions ASTREA MANAGEMENT par F.I.I DEVELOPPEME au profit de AB DEVELOPPEMENT et 35 515 actions ASTREA MANAGEMENT au profit de GC DEVELOPPEMENT. |            |                               |                              |
| <b>Engagements de crédit-bail</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |            |                               |                              |
| <b>Engagements en pensions, retraite et assimilés</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |            |                               |                              |
| <b>Autres engagements</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |            |                               |                              |
| <b>Total des engagements financiers (1)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |            |                               |                              |
| (1) Dont concernant :<br>Les dirigeants<br>Les filiales<br>Les participations<br>Les autres entreprises liées                                                                                                                                                                                                                                          |            |                               |                              |



**AB DEVELOPPEMENT**  
S.A.S.U. au capital de 1 000,00 Euros  
**Siège social :** 4 RUE ENTRE DEUX VILLES

59650 VILLENEUVE D'ASCQ  
**R.C.S :** 753201094

-----

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 18/10/2019**  
**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30/06/2019**

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée décide d'affecter **un bénéfice de 424 798,32 Euros**, de la façon suivante :

- Aux autres réserves, pour un montant de **304 798,32 Euros**
  - A titre de distribution de dividendes à l'associé pour un montant de **120 000,00 Euros**
- L'associé recevra ainsi un dividende unitaire de **120,00 Euros**.

Pour copie certifiée conforme

Le Président

