

ALPHA MOS

Société anonyme

Immeuble Le Colombus
4, rue Brindejonc des Moulinais
31500 TOULOUSE

Rapport des commissaires aux comptes sur l'émission d'actions ordinaires et / ou de diverses valeurs immobilières de la société réservée aux adhérents d'un plan d'épargne d'entreprise

Assemblée générale mixte du 12 juin 2019 – 31ème résolution

ALPHA MOS

Société anonyme

Immeuble Le Colombus
4, rue Brindejonc des Moulinais
31500 TOULOUSE

Rapport des commissaires aux comptes sur l'émission d'actions ordinaires et / ou de diverses valeurs immobilières de la société réservée aux adhérents d'un plan d'épargne d'entreprise

Assemblée générale mixte du 12 juin 2019 – 31ème résolution

Aux actionnaires,

En notre qualité de commissaires aux comptes de votre société et en exécution de la mission prévue par les articles L. 228-92 et L. 225-135 et suivants du code de commerce, nous vous présentons notre rapport sur la proposition de délégation au Conseil d'administration de la compétence de décider l'émission d'actions ordinaires ou de valeurs mobilières qui sont des titres de capital donnant accès à des actions existantes ou donnant droit à l'attribution de titres de créances de la société ou de valeurs mobilières donnant accès à des actions à émettre de la société avec suppression du droit préférentiel de souscription, réservée aux adhérents d'un plan d'épargne d'entreprise mis en place au sein de la société ou du groupe, pour un montant maximal de 280 743 euros, opération sur laquelle vous êtes appelés à vous prononcer.

Cette émission est soumise à votre approbation en application des dispositions des articles L. 225-129-6 du code de commerce et L. 3332-18 et suivants du code du travail.

Votre Conseil d'Administration vous propose, sur la base de son rapport, de lui déléguer pour une durée de 26 mois, la compétence pour décider une émission et de supprimer votre droit préférentiel de souscription aux valeurs mobilières à émettre. Le cas échéant, il lui appartiendra de fixer les conditions définitives d'émission de cette opération.

Il appartient au Conseil d'Administration d'établir un rapport conformément aux articles R. 225-113 et suivants du code de commerce. Il nous appartient de donner notre avis sur la sincérité des informations chiffrées tirées des comptes, sur la proposition de suppression du droit préférentiel de souscription, et sur certaines autres informations concernant l'émission, données dans ce rapport.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier le contenu du rapport du Conseil d'Administration relatif à cette opération et les modalités de détermination du prix d'émission des titres de capital à émettre.

Sous réserve de l'examen ultérieur des conditions de l'émission qui serait décidée, nous n'avons pas d'observation à formuler sur les modalités de détermination du prix d'émission des titres de capital à émettre données dans le rapport du conseil d'administration.

Les conditions définitives dans lesquelles l'émission serait réalisée n'étant pas fixées, nous n'exprimons pas d'avis sur celles-ci et, par voie de conséquence, sur la proposition de suppression du droit préférentiel de souscription qui vous est faite.

Conformément à l'article R. 225-116 du code de commerce, nous établirons un rapport complémentaire lors de l'utilisation de cette délégation par votre Conseil d'Administration.

Pérols et Balma, le 21 mai 2019

Les commissaires aux comptes

SEL D.D.A.



Marc PEDUSSAUD

Deloitte & Associés



Etienne ALIBERT