

RCS : AVIGNON
Code greffe : 8401

Actes des sociétés, ordonnances rendues en matière de société, actes des personnes physiques

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Actes des sociétés (A)

Numéro de gestion : 2022 B 01442
Numéro SIREN : 914 172 770
Nom ou dénomination : JD HOLDING

Ce dépôt a été enregistré le 29/07/2022 sous le numéro de dépôt 8685

NORD FRANCE AUDIT

AUDIT & DATA ANALYTICS

SAS JD HOLDING

696 Rue Théodore Aubanel
84420 PIOLENC

RAPPORT DU COMMISSAIRE

AUX APPORTS

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée, par décision de l'associé unique, concernant l'appréciation de la valeur des apports devant être effectués dans le cadre d'un apport en nature dont votre société est bénéficiaire, j'ai établi le présent rapport prévu par les articles L. 223-9 et R. 223-6 du Code de commerce.

La consistance de l'apport en nature a été arrêté.

Il m'appartient d'exprimer une opinion sur le fait que, la valeur des apports n'est pas surévaluée.

A cet effet, j'ai effectué mes diligences selon les recommandations de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes applicables à cette mission :

ces recommandations requièrent la mise en œuvre de diligences destinées à apprécier la valeur des apports, à s'assurer que celle-ci n'est pas surévaluée et à vérifier qu'elle correspond au moins à la valeur au nominal des parts à émettre par la société bénéficiaire des apports, augmentée de la prime d'émission.

SOMMAIRE :

- I. PRESENTATION DE L'OPERATION PROJETEE
- II. DILIGENCES, METHODE D'EVALUATION ET APPRECIATION DE LA VALEUR DES APPORTS
- III. VALEUR DES APPORTS
- IV. CONCLUSION

I. PRESENTATION DE L'OPERATION PROJETEE

Apports en nature divers :

Monsieur Wilfried CALAIS apporte à la Société, sous les garanties ordinaires et de droit, les biens ci-après désignés et estimés comme suit :

- **999 parts SCI JD INVESTISSEMENTS**, dont le siège social est : 1 IMP JEANNE D'ARC 69003 LYON (SIRET : 89101142100015). Cette société a pour objet, directement ou indirectement : **Location de terrains et d'autres biens immobiliers (6820B)**

L'apport est évalué à : **1 000€**

- **5 000 actions de la société SAS ELKO FINANCE**, dont le siège social est : 1 AVENUE DES VARIOLITES – 34750 VILLENEUVE-LES-MAGUELONE (SIRET : 90874157200014). Cette société a pour objet, directement ou indirectement : **Activités comptables (6920Z)**

L'apport est évalué à : **599 000€**

En rémunération de cet apport, est attribué à M. Wilfried CALAIS des actions nouvelles de la société SAS JD HOLDING dans le cadre d'une augmentation de capital.

La société SAS JD HOLDING ne comporte qu'un seul associé.

II. DILIGENCES, METHODE D'EVALUATION ET APPRECIATION DE LA VALEUR DES APPORTS

Les apports sont constitués de :

999 parts SCI JD INVESTISSEMENTS qui composent 99% du capital de la société.
5 000 actions de la société SAS ELKO FINANCE qui composent 100% du capital de la société.

Les diligences porteront donc sur la valorisation des titres de ces sociétés.

SCI JD INVESTISSEMENTS :

Nos diligences et notre appréciation de la valeur des apports seront fondées sur une approche patrimoniale :

Méthode de valorisation = ANCC

SAS ELKO FINANCE :

La structure est relativement récente mais bénéficie de missions récurrentes sur un marché réglementé (Expertise-Comptable).

Nos diligences et notre appréciation de la valeur des apports sera fondée sur un critère économique :

Méthode de valorisation
=
Multiple EBE

méthode mixte retenue :

Méthode de valorisation
=
Multiple CA / multiple EBE + Trésorerie + Actif circulant – Dettes

Cette méthode nous paraît une valorisation prudente

Afin de remplir nos diligences nous avons collecté les informations permettant de nous assurer de la réalité des éléments présentés afin de nous assurer que les apports ne sont pas surévalués.

III. VALEUR DES APPORTS :

1) SCI JD INVESTISSEMENTS :

Valeur d'entreprise	74 452
Quote-part du capital	99,99%
Valorisation de l'apport	74 445

⇒ EVALUATION RETENU : Par prudence, une valeur de 1000 € a été retenue.

2) SAS ELKO FINANCE :

<u>Valeur d'entreprise</u>	Montant
Goodwill	487 268
Net debt	200 927
Valeur d'entreprise	688 195
Quote-part du capital	100%
Valorisation de l'apport	688 195

⇒ EVALUATION RETENU : Par prudence, une valeur de 599 000 € a été retenue.

IV. CONCLUSION

Compte tenu :

- de ce qui précède,
- du fait que je n'ai pas eu connaissance d'avantage particulier ni de pertes générées susceptibles d'affecter la valeur des apports,

Compte tenu de la méthode d'évaluation retenue,

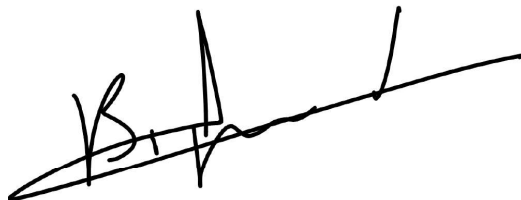
J'estime que la valeur des apports effectués par l'ensemble des apporteurs ci-dessus tels qu'ils sont arrêtés et dont la consistance est reprise ci-dessus pour une somme de :

- **600 000 € euros,**

n'est pas surévaluée.

Fait à LE TOUQUET,
le 13 juillet 2022

Antoine BIGAND
Commissaire aux apports

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Antoine Bigand', written over a horizontal line.

JD HOLDING

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE UNIPERSONNELLE
AU CAPITAL DE 1.000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 696 RUE THEODORE AUBANEL - 84420 PIOLENC

DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE du 28 Juillet 2022

L'associé unique décide ce jour :

- L'augmentation de capital par apport en nature ;
- La modification de l'objet social ;
- La modification corrélative des statuts ;
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

* * * * *

Première Décision

Augmentation du capital par apport en nature de l'associé unique de 5.000 actions de la SAS ELKO Finance, ainsi que 999 parts sociales de la SCI JD Investissements.

En rémunération de cet apport évalué à 600.000 euros, M. Wilfried Calais se voit attribuer 600.000 actions d'une valeur nominale de 1 euro chacune, intégralement libérées.

Cette estimation a été effectuée au vu d'un rapport établi en date du 13 juillet 2022, sous sa responsabilité, par Monsieur Antoine Bigand, commissaire aux apports désigné par l'associé unique en date du 11 juillet 2022.

En conséquence, le paragraphe des articles « Apports » et « Capital social » des statuts sont modifiés.

Deuxième Décision

Modification de l'objet social suite à l'inscription de l'entité au Tableau de l'ordre des experts-comptables.

L'objet social devient le suivant :

- l'exercice de la profession d'expert-comptable dès son inscription au tableau de l'Ordre des experts-comptables ;

- l'exercice de la profession de commissaire aux comptes dès son inscription sur la liste des commissaires aux comptes.

Elle peut réaliser toutes opérations qui se rapportent à cet objet social et qui sont compatibles avec celui-ci, dont la détention de participation de toute nature, dans les conditions fixées par les textes législatifs et réglementaires encadrant l'exercice des professions d'expert-comptable et de commissaire aux comptes, notamment leurs règles de déontologie respectives. A ce titre, la société s'engage à respecter la réglementation liée aux incompatibilités et aux risques de conflits d'intérêts propre à chaque profession, l'indépendance de l'exercice professionnel de ses associés et de ses salariés.

En conséquence, le paragraphe de l'article « Objet social » des statuts est modifié.

Troisième Décision

Modification corrélative des statuts.

Quatrième Décision

Tous pouvoirs sont donnés au président pour effectuer ou faire effectuer les formalités de publicité afférentes aux décisions ci-dessus.

* * * * *

De tous ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par le président-associé unique.

Wilfried Calais, Président



JD HOLDING

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE UNIPERSONNELLE
AU CAPITAL DE 601.000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 696 RUE THEODORE AUBANEL - 84420 PIOLENC

STATUTS

Le soussigné :

Wilfried Jean Christian Calais
Né le 12 octobre 1989 à Bron (69),
De nationalité Française,
Demeurant au 696 Rue Théodore Aubanel - 84420 Piolenc,
Partenaire d'un Pacte Civil de Solidarité conclu avec Madame Laura Labatut en date du 27 juin 2019 à la mairie de Mondragon (84), et soumis au régime patrimonial de la séparation des biens, conformément à l'article 515-5 du Code civil,
Disposant de la pleine capacité civile, n'ayant fait l'objet d'aucune condamnation ou mesure quelconque entraînant interdiction d'administrer, diriger ou contrôler une société,
Inscrit au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables,

a établi ainsi qu'il suit les statuts de la Société par actions simplifiée qu'il a convenu de constituer.

TITRE I - FORME, OBJET, DÉNOMINATION, SIÈGE, DURÉE

ARTICLE 1 - Forme

Il existe entre les propriétaires des actions créées ci-après et de toutes celles qui le seraient ultérieurement, une société par actions simplifiée régie par le livre II du Code de commerce, l'Ordonnance n°45-2138 du 19 septembre 1945 ainsi que par les présents statuts et les textes légaux et réglementaires qui lui seraient applicables ultérieurement.

ARTICLE 2 - Dénomination

La dénomination sociale est :

JD HOLDING

La société sera inscrite au tableau de l'Ordre des experts-comptables sous sa dénomination sociale ainsi que sur la liste des commissaires aux comptes.

Les actes et documents émanant de la société et destinés aux tiers, notamment les lettres, factures, annonces et publications diverses, devront non seulement faire précéder ou suivre la dénomination sociale des mots « société par actions simplifiée » ou des lettres « S.A.S. » et de l'énonciation du montant du capital social, mais aussi faire suivre cette dénomination de la mention « société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes » et de l'indication du Tableau de la circonscription de l'Ordre des experts-comptables sur lequel la société est inscrite et de la Compagnie régionale des

commissaires aux comptes à laquelle la société est rattachée en application de l'article R. 822-39 du code de commerce.

ARTICLE 3 - Siège social

Le siège social est fixé au 696 Rue Théodore Aubanel - 84420 Piolenc.

Il peut être transféré en tout autre endroit du territoire français métropolitain, y compris en Corse, par simple décision du Président, ratifiée par l'associé unique. Le président peut librement créer des succursales partout en France et à l'étranger.

ARTICLE 4 - Objet

La société a pour objet :

- l'exercice de la profession d'expert-comptable dès son inscription au tableau de l'Ordre des experts-comptables ;
- l'exercice de la profession de commissaire aux comptes dès son inscription sur la liste des commissaires aux comptes.

Elle peut réaliser toutes opérations qui se rapportent à cet objet social et qui sont compatibles avec celui-ci, dont la détention de participation de toute nature, dans les conditions fixées par les textes législatifs et réglementaires encadrant l'exercice des professions d'expert-comptable et de commissaire aux comptes, notamment leurs règles de déontologie respectives. A ce titre, la société s'engage à respecter la réglementation liée aux incompatibilités et aux risques de conflits d'intérêts propre à chaque profession, l'indépendance de l'exercice professionnel de ses associés et de ses salariés.

ARTICLE 5 - Durée

La Société, sauf prorogation ou dissolution anticipée, a une durée de 99 années qui commencera à courir à compter du jour de son immatriculation.

Les décisions de prorogation de la durée de la Société ou de dissolution anticipée sont prises par décision collective des associés.

TITRE II - APPORTS - CAPITAL SOCIAL - FORME DES ACTIONS - DROITS ET OBLIGATIONS ATTACHES AUX ACTIONS

ARTICLE 6 - Apports

Apports en numéraire

L'associé apporte à la société, une somme totale en numéraire de mille euros, ci 1.000 euros.

Ladite somme correspond à la souscription de 1.000 actions ordinaires de 1 euro et libérées entièrement, ainsi que l'atteste le certificat du dépositaire.

Apports en nature

L'associé apporte à la société 5.000 actions de la SAS ELKO Finance, ainsi que 999 parts sociales de la SCI JD Investissements.

En rémunération de cet apport évalué à 600.000 euros, M. Wilfried Calais se voit attribuer 600.000 actions d'une valeur nominale de 1 euro chacune, intégralement libérées.

Cette estimation a été effectuée au vu d'un rapport établi en date du 13 juillet 2022, sous sa responsabilité, par Monsieur Antoine Bigand, commissaire aux apports désigné par l'associé unique en date du 11 juillet 2022. Un exemplaire de ce rapport demeurera annexé à chacun des originaux des présentes.

Total des apports

Les apports en numéraire s'élèvent à	1.000 euros
Les apports en nature s'élèvent à	600.000 euros
Le montant total des apports s'élève à :	601.000 euros

Les présents statuts ne stipulent aucun avantage particulier.

ARTICLE 7 - Capital social

Le capital social est fixé à la somme de 601.000 euros.

Il est divisé en 601.000 actions de 1 euro, entièrement libérées et de même catégorie.

La société membre de l'Ordre communique annuellement aux conseils de l'Ordre dont elle relève la liste de ses associés ainsi que toute modification apportée à cette liste.

En cas de retrait ou d'entrée d'associés, de modification dans la composition des organes de gestion, de direction, d'administration ou de surveillance, la société est tenue de demander au Haut Conseil du commissariat aux comptes ou à son délégataire en matière d'inscription la modification correspondante de son inscription sur la liste des commissaires aux comptes. La compagnie régionale des commissaires aux comptes à laquelle la société est rattachée est également informée de ces modifications.

ARTICLE 8 - Modifications du capital social

1° Le capital ne peut être augmenté ou réduit que par une décision de l'associé unique statuant sur le rapport du Président.

2° L'associé unique peut déléguer au Président les pouvoirs nécessaires à l'effet de réaliser ou de décider, dans les conditions et délais prévus par la loi, l'augmentation ou la réduction du capital.

3° En cas d'augmentation du capital en numéraire ou d'émission de valeurs mobilières donnant accès au capital ou donnant droit à l'attribution de titres de créances, l'associé a, proportionnellement au montant de ses actions, un droit de préférence à la souscription des nouveaux titres émis.

Toutefois, l'associé peut renoncer à titre individuel à son droit préférentiel de souscription et la décision d'augmentation du capital peut supprimer ce droit préférentiel dans les conditions prévues par la loi.

4° Les actions nouvelles de numéraire doivent obligatoirement être libérées lors de la souscription de la quotité du nominal (ou du pair) prévue par la loi et, le cas échéant, de la totalité de la prime d'émission.

Dans tous les cas, la réalisation d'opérations sur le capital doit respecter les dispositions légales de détention des droits de vote régissant les professions d'expert-comptable et de commissaire aux comptes.

Les personnes mentionnées au I de l'article 7 de l'ordonnance du 19 septembre 1945 détiennent plus des deux tiers des droits de vote.

ARTICLE 9 - Forme des titres de capital de la Société

La Société ne pouvant faire appel public à l'épargne, les valeurs mobilières émises par celle-ci sont obligatoirement nominatives.

Elles sont inscrites en compte conformément à la réglementation en vigueur et aux usages applicables. L'associé unique peut demander à la Société la délivrance d'une attestation d'inscription en compte.

ARTICLE 10 - Droits et obligations attachés aux actions

1° Toute action, donne droit dans les bénéfices et l'actif social, à une part nette proportionnelle à la quotité de capital qu'elle représente.

Pour y parvenir, il est fait masse, le cas échéant, de toutes exonérations fiscales comme de toutes taxations pouvant être prises en charge par la Société et auxquelles les répartitions au profit des actions pourraient donner lieu.

2° L'associé unique ne supporte les pertes qu'à concurrence de ses apports.

3° Les actions sont indivisibles à l'égard de la Société.

4° Le droit de vote attaché aux actions démembrées appartient au nu-proprétaire pour toutes les décisions collectives, sauf pour celles concernant l'affectation des bénéfices de l'exercice où il est réservé à l'usufruitier.

Les personnes visées à l'article 7-I de l'Ordonnance de 1945 conservent en tout état de cause plus de 2/3 des droits de vote pour toutes les décisions (ordinaires comme extraordinaires).

5° Tout associé exerçant ou ayant exercé, au sein de la société, à quelque titre que ce soit, toute activité visée aux articles 2 et 22 de l'ordonnance n°45-2138 du 19 septembre 1945 s'interdit de démarcher ou de solliciter, de quelque manière que ce soit, les clients de la société. Il s'interdit pareillement d'accomplir à leur profit toute prestation de même nature, à quelque titre que ce soit.

TITRE III - TRANSMISSION ET LOCATION DES ACTIONS - EXCLUSION D'ASSOCIES

ARTICLE 11 - Dispositions communes applicables aux cessions d'actions

Définitions

Dans le cadre des présents statuts, le soussigné a convenu des définitions ci-après :

a) Cession : signifie toute opération à titre onéreux ou gratuit entraînant le transfert de la pleine propriété, de la nue-propriété ou de l'usufruit des valeurs mobilières émises par la Société, à savoir : cession, transmission, échange, apport en Société, fusion et opération assimilée, cession judiciaire, constitution de trusts, nantissement, liquidation, transmission universelle de patrimoine.

b) Action ou Valeur mobilière : signifie les valeurs mobilières émises par la Société donnant accès de façon immédiate ou différée et de quelque manière que ce soit, à l'attribution d'un droit au capital et/ou d'un droit de vote de la Société, ainsi que les bons et droits de souscription et d'attribution attachés à ces valeurs mobilières.

Modalités de transmission des actions

La transmission des actions émises par la Société s'opère par un virement de compte à compte sur production d'un ordre de mouvement.

Ce mouvement est inscrit sur le registre des mouvements coté et paraphé.

ARTICLE 12 - Agrément

La cession des actions de l'associé unique est libre.

La cession s'opère vis-à-vis de la société par une notification effectuée à son Président. Le transfert des actions fait l'objet d'une mention sur le registre des mouvements tenus par la société.

ARTICLE 13 - Nullité des cessions d'actions

Toutes les cessions d'actions effectuées en violation des dispositions des présents statuts sont nulles.

ARTICLE 14 – Cessation d'activité d'un professionnel associé

Le professionnel associé qui cesse d'être inscrit au Tableau de l'Ordre des experts-comptables interrompt toute activité d'expertise comptable au nom de la société à compter de la date à laquelle il cesse d'être inscrit.

Le professionnel associé qui cesse d'être inscrit sur la liste des commissaires aux comptes interrompt toute activité de commissariat aux comptes au nom de la société à compter de la date à laquelle il cesse d'être inscrit. Lorsque la cessation d'activité du professionnel associé, sa radiation ou son omission de la liste des commissaires aux comptes a pour effet d'abaisser, au-dessous des quotités légales, le pourcentage des droits de vote détenus par des commissaires aux comptes ou des professionnels régulièrement agréés dans un autre Etat membre de l'Union européenne pour l'exercice du contrôle

légal des comptes, il dispose d'un délai de six mois à compter du jour où il cesse d'être inscrit sur la liste des commissaires aux comptes, pour céder tout ou partie de ses actions permettant à la société de respecter ces quotités.

Lorsque la cessation d'activité du professionnel associé, pour quelque cause que ce soit, sa radiation ou son omission du Tableau de l'Ordre des experts-comptables a pour effet d'abaisser au-dessous des quotités légales, la part des droits de vote détenus par des personnes visées au premier alinéa de l'article 7, I de l'Ordonnance du 19 septembre 1945, la société saisit le Conseil régional de l'Ordre dont elle relève afin que celui-ci lui accorde un délai, qui ne peut excéder deux ans, en vue de régulariser sa situation.

Au cas où les stipulations de l'un ou l'autre des deux alinéas précédents ne sont pas respectées, l'associé est exclu de plein droit de la société, ses actions étant, dans un délai de trois mois suivant l'expiration du plus court des délais mentionnés aux deux alinéas précédents, rachetées soit par toute personne désignée par la société, soit par celle-ci. Dans ce dernier cas, elles sont annulées. A défaut d'accord amiable sur le prix, celui-ci est fixé dans les conditions visées à l'article 1843-4 du Code civil.

Toutefois, en cas de décès d'un professionnel commissaire aux comptes n'ayant pas la qualité d'expert-comptable, ses ayants droit disposent d'un délai de deux ans pour céder leurs actions à un autre professionnel commissaire aux comptes.

TITRE IV - ADMINISTRATION ET DIRECTION DE LA SOCIETE - CONVENTIONS ENTRE LA SOCIETE ET SES DIRIGEANTS - COMMISSAIRES AUX COMPTES

ARTICLE 15 - Président de la Société

La société est représentée à l'égard des tiers par un président personne physique membre de la société, devant répondre aux conditions fixées au I de l'article 7 de l'ordonnance du 19 septembre 1945, et inscrit sur la liste des commissaires aux comptes ou régulièrement agréé dans un autre Etat membre de l'Union européenne pour l'exercice du contrôle légal des comptes.

Désignation

Le premier Président de la Société est désigné aux termes des présents statuts. Le Président est ensuite désigné par décision collective des associés ou une décision de l'associé unique.

Lorsque le Président est une personne morale, celle-ci doit obligatoirement désigner un représentant permanent personne physique.

Durée des fonctions

Le Président est nommé sans limitation de durée.

Le Président peut être révoqué à tout moment, sans qu'il soit besoin d'un juste motif, par décision de l'associé unique. Cette révocation n'ouvre droit à aucune indemnisation.

Elles cessent également par son décès, interdiction, faillite personnelle, redressement ou liquidation judiciaire ouvert à son encontre, révocation ou démission, ou encore par survenance d'incapacité physique ou mentale.

Premier président

Le premier Président de la Société est Monsieur Wilfried Calais, né le 12 octobre 1989 à Bron (69), de nationalité Française, demeurant au 696 Rue Théodore Aubanel - 84420 Piolenc, pacsé.

Rémunération

La rémunération du Président est fixée librement par décision de l'associé unique.

Pouvoirs

Le Président dirige la Société et la représente à l'égard des tiers. A ce titre, il est investi de tous les pouvoirs nécessaires pour agir en toute circonstance au nom de la Société, dans la limite de l'objet social et des pouvoirs expressément dévolus par les dispositions légales et les présents statuts aux décisions de l'associé unique.

La Société est engagée même par les actes du Président qui ne relèvent pas de l'objet social, à moins qu'elle ne prouve que le tiers savait que l'acte dépassait cet objet ou qu'il ne pouvait l'ignorer compte tenu des circonstances, la seule publication des statuts ne suffisant pas à constituer cette preuve.

À tout moment, les pouvoirs du Président peuvent également être limités par décision collective des associés ou par décision de l'associé unique.

Toute limitation des pouvoirs du Président est inopposable aux tiers.

Dans ces limites, le Président peut déléguer certains de ses pouvoirs pour l'exercice de fonctions spécifiques ou l'accomplissement de certains actes à toute personne de son choix, avec ou sans faculté de subdélégation.

ARTICLE 16 - Conventions entre la Société et ses dirigeants

Toute convention intervenant, directement ou par personne interposée entre la Société et son Président, l'un de ses dirigeants, l'associé unique personne physique, s'il s'agit d'une société associée, la Société la contrôlant au sens de l'article L 233-3 du Code de commerce doit être portée à la connaissance des Commissaires aux comptes dans le mois de sa conclusion.

Le Président ou l'intéressé doit, dans le mois de la conclusion d'une convention, en aviser le Commissaire aux comptes par lettre recommandée avec demande d'avis de réception.

Le Commissaire aux comptes présente à l'associé unique un rapport sur la conclusion et l'exécution des conventions au cours de l'exercice écoulé.

L'associé unique statue sur ce rapport lors de la décision statuant sur les comptes de cet exercice.

Les conventions portant sur les opérations courantes conclues à des conditions normales sont communiquées au Commissaire aux comptes. L'associé unique a le droit d'en obtenir communication. Les interdictions prévues à l'article L 225-43 du Code de commerce s'appliquent au Président et aux dirigeants de la Société.

TITRE V - DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE

ARTICLE 17 - Décisions de l'associé unique

L'associé unique est seul compétent pour prendre les décisions suivantes :

- transformation de la Société ;

- modification du capital social : augmentation, amortissement et réduction ;
- fusion, scission, apport partiel d'actifs ;
- dissolution ;
- nomination des Commissaires aux comptes ;
- nomination, rémunération, révocation du Président ;
- approbation des comptes annuels et affectation des résultats ;
- approbation des conventions conclues entre la Société et ses dirigeants ou l'associé unique ;
- modification des statuts, y compris transfert du siège social ;
- prorogation de la société ;
- nomination du Liquidateur et décisions relatives aux opérations de liquidation.

Chaque associé a le droit de participer aux décisions collectives par lui-même ou par son mandataire. Chaque action donne droit à une voix.

ARTICLE 18 - Information de l'associé unique

Les décisions de l'associé unique sont prises sur convocation du Président.

Quel que soit le mode de consultation, toute décision de l'associé unique doit avoir fait l'objet d'une information préalable comprenant tous les documents et informations permettant à l'associé unique de se prononcer en connaissance de cause sur la ou les résolutions soumises à son approbation.

Lorsque les décisions de l'associé unique doivent être prises en application de la loi sur le ou les rapports du Président et/ou des Commissaires aux comptes, le ou les rapports doivent être communiqués à l'associé unique 15 jours avant la date d'établissement du procès-verbal de la décision de l'associé unique.

L'associé unique peut à toute époque mais sous réserve de ne pas entraver la bonne marche de la Société, consulter au siège social, et, le cas échéant prendre copie, pour les trois derniers exercices, des registres sociaux, de l'inventaire et des comptes annuels, du tableau des résultats des cinq derniers exercices, des comptes consolidés, s'il y a lieu, des rapports de gestion du Président et des rapports des Commissaires aux comptes.

Pendant la période de liquidation de la Société, les décisions de l'associé unique sont prises sur convocation ou à l'initiative du Liquidateur.

ARTICLE 19 - Procès-verbaux des décisions de l'associé unique

Les décisions de l'associé unique doivent être constatées par écrit dans des procès-verbaux établis sur un registre spécial ou sur des feuilles mobiles numérotées. Les procès-verbaux sont signés par le Président de l'Assemblée et par l'associé unique.

Les procès-verbaux doivent indiquer la date et le lieu de la réunion, les nom, prénoms et qualité du Président de Séance, l'identité de l'associé unique présents ou représenté, les documents et informations communiqués préalablement, un résumé des débats, ainsi que le texte des résolutions mises aux voix.

TITRE VI - EXERCICE SOCIAL - COMPTES ANNUELS - AFFECTATION DES RESULTATS

ARTICLE 20 - Exercice social

L'exercice social commence le 1^{er} janvier et se termine le 31 décembre de chaque année.

Le premier exercice se clôturera au 31/12/2022.

ARTICLE 21 - Etablissement et approbation des comptes annuels

Le Président établit les comptes annuels de l'exercice.

Dans les six mois de la clôture de l'exercice, l'associé unique doit statuer sur les comptes annuels, au vu du rapport de gestion et des rapports du ou des Commissaires aux comptes. Lorsque des comptes consolidés sont établis, ils sont présentés avec le rapport de gestion du groupe et les rapports des Commissaires aux comptes, lors de cette décision.

ARTICLE 22 - Affectation et répartition des résultats

1° Toute action en l'absence de catégorie d'actions ou toute action d'une même catégorie dans le cas contraire, donne droit à une part nette proportionnelle à la quote-part du capital qu'elle représente, dans les bénéfices et réserves ou dans l'actif social, au cours de l'existence de la Société comme en cas de liquidation. Chaque action supporte les pertes sociales dans les mêmes proportions.

2° Après approbation des comptes et constatation de l'existence d'un bénéfice distribuable, l'associé unique décide sa distribution, en totalité ou en partie, ou son affectation à un ou plusieurs postes de réserves dont il règle l'affectation et l'emploi.

3° L'associé unique peut décider la mise en distribution de toute somme prélevée sur le report à nouveau bénéficiaire ou sur les réserves disponibles en indiquant expressément les postes de réserves sur lesquels ces prélèvements sont effectués. Toutefois, les dividendes sont prélevés par priorité sur le bénéfice distribuable de l'exercice.

La décision de l'associé unique ou, à défaut, le Président, fixe les modalités de paiement des dividendes.

TITRE VII - DISSOLUTION - LIQUIDATION DE LA SOCIETE

ARTICLE 23 - Dissolution - Liquidation de la Société

La Société est dissoute dans les cas prévus par la loi ou en cas de dissolution anticipée décidée par l'associé unique.

La décision de l'associé unique qui constate ou décide la dissolution nomme un ou plusieurs Liquidateurs. Le Liquidateur, ou chacun d'eux s'ils sont plusieurs, représente la Société. Il dispose des pouvoirs les plus étendus pour réaliser l'actif même à l'amiable. Il est habilité à payer les créanciers sociaux et à répartir le solde disponible entre les associés.

L'associé unique peut autoriser le Liquidateur à continuer les affaires sociales en cours et à en engager de nouvelles pour les seuls besoins de la liquidation.

Le produit net de la liquidation, après apurement du passif, est employé au remboursement intégral du capital libéré et non amorti des actions.

Le surplus, s'il en existe, est reversé intégralement à l'associé unique. Les pertes, s'il en existe, sont supportées par l'associé unique jusqu'à concurrence du montant de ses apports.

Si toutes les actions sont réunies en une seule main, la dissolution de la Société entraîne, lorsque l'associé unique est une personne morale, la transmission universelle du patrimoine à l'associé unique, sans qu'il y ait lieu à liquidation, conformément aux dispositions de l'article 1844-5 du Code civil.

TITRE VIII - CONTESTATIONS

ARTICLE 24 - Contestations

En cas de contestation entre les actionnaires, les dirigeants, les liquidateurs et la société ou entre les actionnaires eux-mêmes au sujet des affaires sociales ou relativement à la validité, à l'interprétation ou à l'exécution des clauses statutaires, les intéressés s'efforceront, avant tout recours contentieux devant les juridictions étatiques ou arbitrales, de faire accepter la conciliation, la médiation ou l'arbitrage, du président du Conseil régional de l'Ordre des experts-comptables.

TITRE IX - CONSTITUTION DE LA SOCIETE

ARTICLE 25 - Engagements pour le compte de la société

Un état des actes accomplis par l'associé unique pour le compte de la société en formation avec l'indication pour chacun d'eux de l'engagement qui en résulterait pour la société, est annexé aux statuts. Au cas où la société ne serait pas immatriculée, l'associé unique ayant agi pour son compte est réputé avoir agi pour son compte personnel.

En attendant l'accomplissement de la formalité d'immatriculation de la société, mandat exprès est donné à l'associé unique, Monsieur Wilfried Calais, de prendre au nom et pour le compte de la société, ce qu'il accepte, les engagements suivants :

- Ouverture d'un compte bancaire pour dépôt des fonds constituant le capital social ;
- Tout acte ou contrat nécessaire à la création et l'exploitation de la Société.

L'immatriculation de la société emportera reprise de ces engagements par la société.

ARTICLE 26 – Formalités de publicité - Immatriculation

Tous pouvoirs sont conférés au porteur d'un original des présentes à l'effet d'accomplir les formalités de publicité, de dépôt et autres nécessaires pour parvenir à l'immatriculation de la Société.

Les frais, droits et honoraires des présents statuts, et ceux qui en seront la suite ou la conséquence, sont à la charge de la société.

Fait à Piolenc,

Statuts constitutifs du 2 juin 2022, modifiés le 28 juillet 2022,

En autant d'originaux que nécessaire, dont un exemplaire pour l'enregistrement, un exemplaire pour le Conseil Régional de l'Ordre des Experts-Comptables et un exemplaire pour la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes.

Wilfried Calais - Associé Unique

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'W' followed by a smaller 'C' and a final flourish.