

RCS : DIEPPE
Code greffe : 7601

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

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

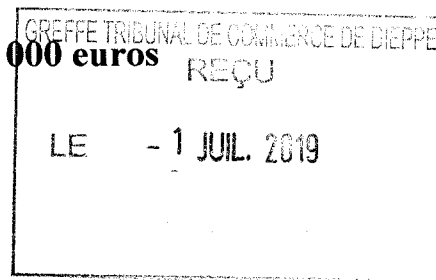
**Le greffier du tribunal de commerce de DIEPPE atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Actes des sociétés (A)

Numéro de gestion : 2002 B 00062
Numéro SIREN : 442 697 082
Nom ou dénomination : A L HOTEL DE LA PLAGE

Ce dépôt a été enregistré le 08/07/2019 sous le numéro de dépôt 1864

A L'HOTEL DE LA PLAGE
Société à responsabilité limitée au capital de 100 000 euros
Siège social : 20, Boulevard de Verdun
76200 DIEPPE
442 697 082 RCS DIEPPE



PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS DE
L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE EXTRAORDINAIRE
DU 23 MAI 2019

L'an 2019,
 Le vingt-trois mai,
 A 16 heures,

Les associés de la société A L'HOTEL DE LA PLAGE, société à responsabilité limitée au capital de 100 000 euros, divisé en 80 parts de 1 250 euros chacune, se sont réunis en Assemblée Générale Extraordinaire, 20, Boulevard de Verdun 76200 DIEPPE, sur convocation faite par la gérance.

Il est établi une feuille de présence signée par les associés présents en entrant en séance.

Sont présents :

- Monsieur Luc KUENEMANN, titulaire de 41 parts sociales en pleine propriété,
- Madame Isabelle KUENEMANN, titulaire de 33 parts sociales en pleine propriété,
- Madame Marie KUENEMANN, titulaire de 2 parts sociales en pleine propriété,
- Madame Camille KUENEMANN, titulaire de 2 parts sociales en pleine propriété,
- Monsieur Virgil KUENEMANN, titulaire de 2 parts sociales en pleine propriété,

seuls associés de la Société et représentant en tant que tels la totalité des parts sociales composant le capital de la Société.

L'Assemblée est déclarée régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Luc KUENEMANN, gérant associé.

Le Président rappelle que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Lecture du rapport de la gérance,
- Autorisation d'un apport de parts et agrément d'un nouvel associé,
- Modification corrélative des statuts,
- Suppression des articles 27 et suivants des Statuts relatifs à la constitution de la Société devenus sans objet,
- Questions diverses,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

LK LK VK
 CK MK

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des membres de l'Assemblée :

- la feuille de présence,
- le texte du projet des résolutions qui sont soumises à l'Assemblée.

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Il est ensuite donné lecture du rapport de la gérance.

Puis, le Président déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RÉOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance :

- du projet de Monsieur Luc KUENEMANN d'apporter 41 parts sociales numérotées de 1 à 41 détenues en pleine propriété dans le capital de la société A L'HOTEL DE LA PLAGE, représentant 51,25 % du capital et des droits de vote de ladite société,
- du projet de Madame Isabelle KUENEMANN d'apporter 33 parts sociales numérotées de 42 à 74 détenues en pleine propriété dans le capital de la société A L'HOTEL DE LA PLAGE, représentant 41,25 % du capital et des droits de vote de ladite société,
- du projet de Madame Camille KUENEMANN d'apporter 2 parts sociales numérotées 75 et 76 détenues en pleine propriété dans le capital de la société A L'HOTEL DE LA PLAGE, représentant 2,5 % du capital et des droits de vote de ladite société,
- du projet de Madame Marie KUENEMANN d'apporter les 2 parts sociales numérotées 77 et 78 détenues en pleine propriété dans le capital de la société A L'HOTEL DE LA PLAGE, représentant 2,5 % du capital et des droits de vote de ladite société,
- du projet de Monsieur Virgil KUENEMANN d'apporter 2 parts sociales numérotées 79 et 80 détenues en pleine propriété dans le capital de la société dénommée A L'HOTEL DE LA PLAGE, représentant 2,5 % du capital et des droits de vote de ladite société,

à la société **CAMALLIS**, Société civile au capital de 4 505 431 euros, ayant son siège social 28, Impasse de l'Enseigne de Vaisseau Fleury 76200 DIEPPE, qui sera immatriculée au Registre du Commerce et des sociétés de DIEPPE et dont le Gérant sera Monsieur Luc KUENEMANN,

déclare autoriser cet apport et agréer expressément la société CAMALLIS en qualité de nouvelle associée, sous la condition suspensive de son immatriculation au Registre du commerce et des Sociétés

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

INTERRUPTION DE SEANCE

Pendant cette interruption de séance, il est procédé à la signature de l'acte d'apport des 80 parts sociales de la société A L'HOTEL DE LA PLAGE à la société CAMALLIS.

Puis, Monsieur Luc KUENEMANN rédige une attestation aux termes de laquelle il reconnaît avoir reçu pour remise au siège social un original dudit acte afin de rendre ledit apport opposable à la Société.

La séance est alors ouverte à nouveau sur l'ordre du jour n'ayant pas encore été abordé.

DEUXIEME RÉSOLUTION

Comme conséquence de l'adoption de la résolution précédente et après avoir rappelé les termes de l'acte déposé ce jour au siège social contre remise d'une attestation de la gérance, portant apport de 80 parts sociales de la Société à la société CAMALLIS, l'Assemblée Générale décide, sous la condition suspensive de son immatriculation au Registre du commerce et des Sociétés, de modifier ainsi qu'il suit l'article 7 des statuts :

« ARTICLE 7 – CAPITAL SOCIAL

Premier alinéa sans changement.

Les parts sociales sont attribuées en totalité à la Société CAMALLIS, quatre-vingts parts sociales numérotées 1 à 80 en pleine propriété, ci 80 parts

Total égal au nombre de parts composant le capital social : 80 parts »

Dernier alinéa sans changement.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide de supprimer les articles 27 et suivants des Statuts relatifs à la constitution de la Société devenus sans objet.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RÉSOLUTION

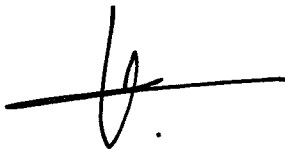
L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

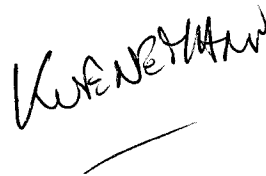
L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé après lecture par les associés.

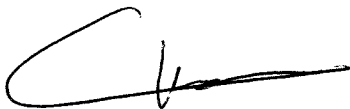
Monsieur Luc KUENEMANN

A stylized signature consisting of a large 'L' followed by a horizontal line.

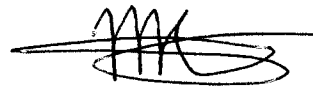
Madame Isabelle KUENEMANN

A signature that appears to read 'KUENEMANN' in a cursive script, followed by a horizontal line.

Madame Camille KUENEMANN

A signature starting with a large 'C' followed by a horizontal line.

Madame Marie KUENEMANN

A signature consisting of several overlapping loops and a horizontal line.

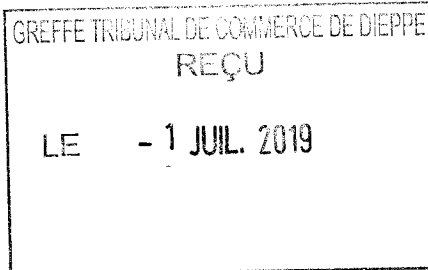
Monsieur Virgil KUENEMANN

A signature consisting of a large 'V' followed by a horizontal line.

CONTRAT D'APPORT

ENTRE LES SOUSSIGNES :

- **Monsieur Luc KUENEMANN**
né le 14 février 1964 à DANNEMARIE (68)
de nationalité française
- **Madame Isabelle KUENEMANN**
née le 5 juillet 1967 au MANS (72)
de nationalité française



Mariés sous le régime de la communauté légale réduite aux acquêts à défaut de contrat de mariage préalable à leur union célébrée le 31 août 1991 à la mairie de LYON (69),

- **Mademoiselle Camille KUENEMANN**
née le 18 mai 1993 à MULHOUSE (68)
de nationalité française
célibataire
- **Mademoiselle Marie KUENEMANN**
née le 18 mai 1993 à MULHOUSE (68)
de nationalité française
célibataire
- **Monsieur Virgil KUENEMANN**
né le 10 novembre 1995 à CALARASI (Roumanie)
de nationalité française
célibataire

Demeurant ensemble 28, Impasse de l'enseigne de Vaisseau Fleury 76 200 DIEPPE

**Ci-après dénommés « l'Apporteur »,
De première part,**

ET

- **Monsieur Luc KUENEMANN**
né le 14 février 1964 à DANNEMARIE (68)
de nationalité française
Demeurant 28, Impasse de l'enseigne de Vaisseau Fleury 76 200 DIEPPE

Agissant au nom et pour le compte de la société CAMALLIS, Société civile en formation dont le capital sera de 4 505 431 Euros, dont le siège social sera sis 28, Impasse de l'enseigne de Vaisseau Fleury 76 200 DIEPPE, qui sera immatriculée au Registre du Commerce et des sociétés de DIEPPE, et dont le Gérant sera Monsieur Luc KUENEMANN,

**Ci-après dénommés « la Société Bénéficiaire »,
De deuxième part,**

CK LK 1
AK VK MK

Intervenante aux présentes

- La société dénommée A L'HOTEL DE LA PLAGE, société à responsabilité limitée au capital de 100 000 Euros, dont le siège social est sis 20, Boulevard de Verdun 76 200 DIEPPE, inscrite au Registre du Commerce et des Sociétés de DIEPPE sous le numéro 442 697 082, représentée par son Gérant, Monsieur Luc KUENEMANN,

**Ci-après dénommée « la Société »,
De troisième part,**

PREAMBULE :

L'Apporteur a souhaité rappeler les caractéristiques de la Société dont les titres font l'objet du présent apport :

La société dénommée A L'HOTEL DE LA PLAGE, société de droit français, présente les caractéristiques suivantes :

DENOMINATION SOCIALE : A L'HOTEL DE LA PLAGE ;

FORME SOCIALE : Société à responsabilité limitée ;

SIEGE SOCIAL : 20, Boulevard de Verdun 76 200 DIEPPE ;

IMMATRICULATION : 442 697 082 RCS DIEPPE ;

OBJET SOCIAL :

Elle a pour objet, en France et dans tous les pays :

- La création, l'acquisition, la prise à bail et l'exploitation sous toutes leurs formes, de tous fonds de commerce d'hôtellerie, de restauration, de brasserie et de toutes opérations d'organisation de séjours et de loisirs et autres opérations techniques et commerciales se rapportant aux métiers de l'hôtellerie et de la restauration.

- La participation dans toutes sociétés et entreprises permettant son extension.

Et généralement toutes opérations commerciales, industrielles, financières, mobilières ou immobilières pouvant se rattacher directement ou indirectement à l'objet social ou susceptibles d'en faciliter l'extension ou le développement.

DUREE DE LA SOCIETE : 99 ans à compter du jour de son immatriculation au Registre du Commerce et des Sociétés qui a eu lieu le 22 juillet 2002 ;

CK LK
IK VK MK

EXERCICE SOCIAL : L'exercice social commence le 1^{er} janvier et se termine le 31 décembre de chaque année. Le dernier exercice social a été clôturé le 31 décembre 2018 ;

CAPITAL SOCIAL : 100 000 Euros divisé en 80 parts sociales de 1 250 Euros chacune ;

GERANCE : Monsieur Luc KUENEMANN.

IL A ETE ARRETE ET CONVENU CE QUI SUIIT :

APPORTS

L'Apporteur, soussigné de première part, apporte, en pleine propriété, à la société CAMALLIS, sous les garanties ordinaires et de droit, ce qui est accepté pour ladite Société par Monsieur Luc KUENEMANN, ès-qualités, les biens ci-après désignés et évalués comme suit :

Monsieur Luc KUENEMANN apporte :

- les 41 parts sociales numérotées de 1 à 41 détenues en pleine propriété dans le capital de la société dénommée A L'HOTEL DE LA PLAGE, représentant 51,25 % du capital et des droits de vote de ladite société désignée dans l'exposé ci-dessus ;

Madame Isabelle KUENEMANN apporte :

- les 33 parts sociales numérotées de 42 à 74 détenues en pleine propriété dans le capital de la société dénommée A L'HOTEL DE LA PLAGE, représentant 41,25 % du capital et des droits de vote de ladite société désignée dans l'exposé ci-dessus ;

Mademoiselle Camille KUENEMANN apporte :

- les 2 parts sociales numérotées de 75 et 76 détenues en pleine propriété dans le capital de la société dénommée A L'HOTEL DE LA PLAGE, représentant 2,5 % du capital et des droits de vote de ladite société désignée dans l'exposé ci-dessus ;

Mademoiselle Marie KUENEMANN apporte :

- les 2 parts sociales numérotées de 77 et 78 détenues en pleine propriété dans le capital de la société dénommée A L'HOTEL DE LA PLAGE, représentant 2,5 % du capital et des droits de vote de ladite société désignée dans l'exposé ci-dessus ;

Monsieur Virgil KUENEMANN apporte :

- les 2 parts sociales numérotées de 79 et 80 détenues en pleine propriété dans le capital de la société dénommée A L'HOTEL DE LA PLAGE, représentant 2,5 % du capital et des droits de vote de ladite société désignée dans l'exposé ci-dessus ;

Les parties soussignées déclarent se satisfaire des désignations ci-dessus indiquées et parfaitement connaître ladite Société et sa situation juridique, fiscale et comptable.

Par ailleurs, une copie à jour des statuts de ladite Société est ci-annexée ainsi qu'une copie de son dernier bilan.

La Société Bénéficiaire se conformera aux stipulations des statuts de la société dénommée A L'HOTEL DE LA PLAGE ainsi qu'à tous les actes et délibérations des associés intervenus régulièrement jusqu'à ce jour dans cette Société.

L'Apporteur met et subroge la Société Bénéficiaire dans tous droits et actions attachées aux parts sociales apportées, sans exception, ni réserve, tant contre la Société dénommée A L'HOTEL DE LA PLAGE, que contre les tiers.

Il est en outre convenu que les dividendes distribués à compter de ce jour dans la Société dénommée A L'HOTEL DE LA PLAGE, seront acquis à la Société Bénéficiaire, quelle que soit la date de l'exercice auxquels ils se rapportent.

EVALUATION

Les parts sociales apportées sont évaluées comme suit :

- Les 41 parts sociales numérotées de 1 à 41 détenues par Monsieur Luc KUENEMANN dans la société dénommée A L'HOTEL DE LA PLAGE, représentant 51,25 % du capital et des droits de vote de ladite société sont évaluées à la somme de DEUX MILLIONS TROIS CENT NEUF MILLE TRENTE TROIS (2 309 033) EUROS, eu égard aux valeurs d'évaluation retenues dans le document d'évaluation de la société A L'HOTEL DE LA PLAGE, ci-joint annexé, en vertu duquel 100 % des titres de la société A L'HOTEL DE LA PLAGE sont valorisés, selon l'accord conventionnel des Parties à hauteur de QUATRE MILLIONS CINQ CENT CINQ MILLE QUATRE CENT TRENTE ET UN (4 505 431) EUROS,
- Les 33 parts sociales numérotées de 42 à 74 détenues par Madame Isabelle KUENEMANN dans la société dénommée A L'HOTEL DE LA PLAGE, représentant 41,25 % du capital et des droits de vote de ladite société sont évaluées à la somme de UN MILLION HUIT CENT CINQUANTE HUIT MILLE QUATRE CENT QUATRE VINGT DIX (1 858 490) EUROS, eu égard aux valeurs d'évaluation exposées ci-dessus,
- Les 2 parts sociales numérotées de 75 et 76 détenues par Mademoiselle Camille KUENEMANN dans la société dénommée A L'HOTEL DE LA PLAGE, représentant 2,5 % du capital et des droits de vote de ladite société sont évaluées à la somme de CENT DOUZE MILLE SIX CENT TRENTE SIX (112 636) EUROS, eu égard aux valeurs d'évaluation exposées ci-dessus,
- Les 2 parts sociales numérotées de 77 et 78 détenues par Mademoiselle Marie KUENEMANN dans la société dénommée A L'HOTEL DE LA PLAGE, représentant 2,5 % du capital et des droits de vote de ladite société sont évaluées à la somme de CENT DOUZE MILLE SIX CENT TRENTE SIX (112 636) EUROS, eu égard aux valeurs d'évaluation exposées ci-dessus,

- Les 2 parts sociales numérotées de 79 et 80 détenues par Monsieur Virgil KUENEMANN dans la société dénommée A L'HOTEL DE LA PLAGE, représentant 2,5 % du capital et des droits de vote de ladite société sont évaluées à la somme de CENT DOUZE MILLE SIX CENT TRENTE SIX (112 636) EUROS, eu égard aux valeurs d'évaluation exposées ci-dessus,

Ladite évaluation est forfaitaire et n'est donc susceptible d'aucune réduction ou contestation notamment en raison de la révélation ultérieure d'un passif inconnu à la date de ce jour, ce qui est accepté par chacune des parties soussignées.

DECLARATIONS DE L'APPORTEUR

L'Apporteur déclare et garantit qu'il détient à ce jour la pleine et entière propriété des parts sociales apportées et qu'elles sont, à la date des présentes, libres de tout nantissement, gage sans dépossession, promesse de nantissement ou de toute autre restriction d'ordre légal ou contractuel à leur libre disposition.

L'Apporteur déclare par ailleurs qu'il n'a jamais été en état de faillite, règlement judiciaire, liquidation des biens, redressement ou liquidation judiciaires et que son patrimoine n'est menacé d'aucune mesure de confiscation.

REMUNERATION DE L'APPORT

En rémunération de l'apport ci-dessus désigné évalué globalement à QUATRE MILLIONS CINQ CENT CINQ MILLE QUATRE CENT TRENTE ET UN (4 505 431) EUROS, il sera attribué, savoir :

- à Monsieur Luc KUENEMANN, 2 309 033 parts sociales d'une valeur nominale de 1 Euro chacune, entièrement libérées de la société CAMALLIS, qui seront émises à son profit,
- à Madame Isabelle KUENEMANN, 1 858 490 parts sociales d'une valeur nominale de 1 Euro chacune, entièrement libérées de la société CAMALLIS, qui seront émises à son profit,
- à Mademoiselle Camille KUENEMANN, 112 636 parts sociales d'une valeur nominale de 1 Euro chacune, entièrement libérées de la société CAMALLIS, qui seront émises à son profit,
- à Mademoiselle Marie KUENEMANN, 112 636 parts sociales d'une valeur nominale de 1 Euro chacune, entièrement libérées de la société CAMALLIS, qui seront émises à son profit,
- à Monsieur Virgil KUENEMANN, 112 636 parts sociales d'une valeur nominale de 1 Euro chacune, entièrement libérées de la société CAMALLIS, qui seront émises à son profit.

Il n'existe pas de différence entre le montant net des apports et la valeur nominale des parts créées par la Société Bénéficiaire, cette dernière étant créée concomitamment au présent apport, la valeur de chacune de ses parts correspondant donc seulement à la valeur nominale.

Conformément à la loi, Monsieur Luc KUENEMANN, Gérant de la société CAMALLIS, déclare que les parts de la société CAMALLIS seront attribuées comme il est indiqué ci-dessus et seront intégralement libérées.

Monsieur Luc KUENEMANN, Madame Isabelle KUENEMANN, Mademoiselle Camille KUENEMANN, Mademoiselle Marie KUENEMANN et Monsieur Virgil KUENEMANN Apporteurs, reconnaissent la sincérité de cette déclaration.

CONDITIONS SUSPENSIVES

Le présent apport de titres est soumis à la condition suspensive suivante :

- Agrément de la Société Bénéficiaire dans la société A L'HOTEL DE LA PLAGE en tant que nouvelle associée, en lieu et place de Monsieur Luc KUENEMANN, Madame Isabelle KUENEMANN, Mademoiselle Camille KUENEMANN, Mademoiselle Marie KUENEMANN et Monsieur Virgil KUENEMANN, Apporteurs ;

Faute de réalisation de la condition ci-dessus, le 30 juin 2019 au plus tard, les présentes seront, sauf prorogation de ce délai, considérées comme nulles et non avenues.

APPROBATION DES APPORTS - DROITS ATTACHES AUX PARTS SOCIALES

L'apport ne deviendra définitif qu'au jour de l'immatriculation de la société au Registre du Commerce et des Sociétés.

REGIME FISCAL

1) Plus-value d'apport – Report d'imposition

Au regard du régime d'imposition des plus-values privées résultant de l'échange de titres, les parties déclarent que l'opération d'apport peut bénéficier du report d'imposition des plus-values réalisées en cas d'apports de titres au profit d'une société soumise à l'impôt sur les sociétés contrôlée par l'Apporteur tel que prévu à l'article 150-0 B ter du Code Général des Impôts.

Les dispositions de l'article 150-0 B TER du Code Général des impôts sont ci-après rappelées :

« I. – L'imposition de la plus-value réalisée, directement ou par personne interposée, dans le cadre d'un apport de valeurs mobilières, de droits sociaux, de titres ou de droits s'y rapportant tels que définis à l'article 150-0 A à une société soumise à l'impôt sur les sociétés ou à un impôt équivalent est reportée si les conditions prévues au III du présent article sont remplies. Le contribuable mentionne le montant de la plus-value dans la déclaration prévue à l'article 170. [...]

Il est mis fin au report d'imposition à l'occasion :

1° De la cession à titre onéreux, du rachat, du remboursement ou de l'annulation des titres reçus en rémunération de l'apport ;

2° De la cession à titre onéreux, du rachat, du remboursement ou de l'annulation des titres apportés, si cet événement intervient dans un délai, décompté de date à date, de trois ans à compter de l'apport des titres. Toutefois, il n'est pas mis fin au report d'imposition lorsque la société bénéficiaire de l'apport cède les titres dans un délai de trois ans à compter de la date de l'apport et prend l'engagement d'investir le produit de leur cession, dans un délai de deux ans à compter de la date de la cession et à hauteur d'au moins 60 % du montant de ce produit:

a) Dans le financement de moyens permanents d'exploitation affectés à son activité commerciale au sens des articles 34 ou 35, industrielle, artisanale, libérale, agricole ou financière. Les activités de gestion de son propre patrimoine mobilier ou immobilier sont exclues du bénéfice de cette dérogation ;

b) Dans l'acquisition d'une fraction du capital d'une ou de plusieurs sociétés exerçant une activité mentionnée au a du présent 2°, sous la même exclusion, et répondant aux conditions prévues au c du 3° du II de l'article 150-0 D ter. Le réinvestissement ainsi opéré doit avoir pour effet de lui conférer le contrôle de chacune de ces sociétés au sens du 2° du III du présent article;

c) Ou dans la souscription en numéraire au capital initial ou à l'augmentation de capital d'une ou de plusieurs sociétés répondant aux conditions prévues au premier alinéa du b et au c du 3° du II de l'article 150-0 D ter.

Le non-respect de la condition de réinvestissement met fin au report d'imposition au titre de l'année au cours de laquelle le délai de deux ans expire.

Lorsque le produit de la cession est réinvesti dans les conditions prévues au présent 2°, les biens ou les titres concernés sont conservés pendant un délai d'au moins douze mois, décompté depuis la date de leur inscription à l'actif de la société. Le non-respect de cette condition met fin au report d'imposition au titre de l'année au cours de laquelle cette condition cesse d'être respectée.

Lorsque le contrat de cession prévoit une clause stipulant le versement d'un ou plusieurs compléments de prix au sens du 2 du I de l'article 150-0 A en faveur de la société cédante, le produit de la cession au sens du premier alinéa du présent 2° s'entend du prix de cession augmenté desdits compléments de prix perçus. Dans ce cas, le prix de cession doit être réinvesti, dans le délai de deux ans à compter de la date de cession, à hauteur d'au moins 50 % de son montant dans les conditions prévues au présent 2°. A défaut, le report d'imposition prend fin au titre de l'année au cours de laquelle le délai de deux ans expire. Pour chaque complément de prix perçu, la société dispose d'un nouveau délai de deux ans à compter de la date de sa perception pour réinvestir, dans les conditions prévues au présent 2°, le reliquat nécessaire au maintien du respect du seuil minimal de 60 % du montant du produit de la cession défini à la première phrase du présent alinéa. A défaut, le report d'imposition prend fin au titre de l'année au cours de laquelle le nouveau délai de deux ans expire ;

3° De la cession à titre onéreux, du rachat, du remboursement ou de l'annulation des parts ou droits dans les sociétés ou groupements interposés ;

4° Ou, si cet événement est antérieur, lorsque le contribuable transfère son domicile fiscal hors de France dans les conditions prévues à l'article 167 bis.

La fin du report d'imposition entraîne l'imposition de la plus-value dans les conditions prévues au 2 ter de l'article 200 A, sans préjudice de l'intérêt de retard prévu à l'article 1727, décompté de la date de l'apport des titres, en cas de manquement à l'une des conditions de réinvestissement mentionnées au 2° du présent I.

II. – En cas de transmission par voie de donation ou de don manuel des titres mentionnés au 1° du I du présent article, le donataire mentionne, dans la proportion des titres transmis, le montant de la plus-value en report dans la déclaration prévue à l'article 170 si la société mentionnée au 2° du même I est contrôlée par le donataire dans les conditions prévues au 2° du III. Ces conditions sont appréciées à la date de la transmission, en tenant compte des droits détenus par le donataire à l'issue de celle-ci.

La plus-value en report est imposée au nom du donataire et dans les conditions prévues à l'article 150-0 A :

1° En cas de cession, d'apport, de remboursement ou d'annulation des titres dans un délai de dix-huit mois à compter de leur acquisition ;

2° Ou lorsque l'une des conditions mentionnées au 2° du I du présent article n'est pas respectée.

Le non-respect de l'une de ces conditions met fin au report d'imposition dans les mêmes conditions que celles décrites au même 2°. L'intérêt de retard prévu à l'article 1727, décompté de la date de l'apport des titres par le donateur, est applicable.

La durée de détention à retenir par le donataire est décomptée à partir de la date d'acquisition des titres par le donateur. Les frais afférents à l'acquisition à titre gratuit sont imputés sur le montant de la plus-value en report.

Le 1° du présent II ne s'applique pas en cas d'invalidité correspondant au classement dans la deuxième ou troisième des catégories prévues à l'article L. 341-4 du code de la sécurité sociale, de licenciement ou de décès du donataire ou de son conjoint ou partenaire lié par un pacte civil de solidarité soumis à une imposition commune.

III. – Le report d'imposition est subordonné aux conditions suivantes :

1° L'apport de titres est réalisé en France ou dans un Etat membre de l'Union européenne ou dans un Etat ou territoire ayant conclu avec la France une convention fiscale contenant une clause d'assistance administrative en vue de lutter contre la fraude et l'évasion fiscales ;

2° La société bénéficiaire de l'apport est contrôlée par le contribuable. Cette condition est appréciée à la date de l'apport, en tenant compte des droits détenus par le contribuable à l'issue de celui-ci. Pour l'application de cette condition, un contribuable est considéré comme contrôlant une société :

a) Lorsque la majorité des droits de vote ou des droits dans les bénéfices sociaux de la société est détenue, directement ou indirectement, par le contribuable ou par l'intermédiaire de son conjoint ou de leurs ascendants ou descendants ou de leurs frères et sœurs ;

b) Lorsqu'il dispose seul de la majorité des droits de vote ou des droits dans les bénéfices sociaux de cette société en vertu d'un accord conclu avec d'autres associés ou actionnaires ;

c) Ou lorsqu'il y exerce en fait le pouvoir de décision.

Le contribuable est présumé exercer ce contrôle lorsqu'il dispose, directement ou indirectement, d'une fraction des droits de vote ou des droits dans les bénéfices sociaux égale ou supérieure à 33,33 % et qu'aucun autre associé ou actionnaire ne détient, directement ou indirectement, une fraction supérieure à la sienne.

Le contribuable et une ou plusieurs personnes agissant de concert sont considérés comme contrôlant conjointement une société lorsqu'ils déterminent en fait les décisions prises en assemblée générale [...] ».

Par conséquent, les plus-values nées de l'échange des titres apportés contre les titres reçus ne seront pas imposées. En revanche, leur montant devra être déterminé selon les règles en vigueur à la date de l'apport, par différence entre la valeur d'apport et le prix d'acquisition ou de souscription des titres apportés, et devra être déclaré dans la déclaration de revenus de l'apporteur. Les plus-values ainsi déterminées seront imposables au titre de l'année au cours de laquelle les titres nouveaux reçus en échange de l'apport seront cédés, rachetés, remboursés ou annulés.

2) Droits d'enregistrement

Le présent apport sera exonéré de droits d'enregistrement, conformément aux dispositions de l'article 810 Bis du Code Général des Impôts qui prévoit que les apports réalisés lors de la constitution de sociétés sont exonérés des droits fixes de 375 € ou de 500 € prévus au I bis de l'article 809 et à l'article 810.

FORMALITES

Tous pouvoirs sont conférés au porteur d'originaux, de copies ou d'extraits certifiés conformes des présentes, en vue de l'accomplissement de toutes formalités légales de dépôt et de publicité.

ELECTION DE DOMICILE

Pour l'exécution des présentes, les parties font élection de domicile :

- L'Apporteur en son adresse personnelle indiquée en tête des présentes,
- la Société Bénéficiaire en son siège social indiqué en tête des présentes,
- la Société dont les titres sont apportés en son siège social indiqué en tête des présentes.

AFFIRMATION DE SINCERITE

Les parties affirment, sous les peines édictées par l'article 1837 du Code général des impôts, que le présent acte exprime l'intégralité de la valeur des biens apportés.

DECHARGE

Les parties reconnaissent et déclarent :

- avoir arrêté et convenu exclusivement entre elles les valeurs des apports effectués aux termes des présentes, sur la base notamment des évaluations effectuées par le cabinet KPMG SA qui sont annexées aux présentes ;
- donner décharge pure et simple entière et définitive au rédacteur de l'acte, reconnaissant que l'acte a été établi et dressé sur leurs déclarations, sans que ce dernier soit intervenu, entre elles ni dans la négociation, ni dans la détermination des valorisations figurant au présent acte.

FRAIS

Tous les frais, droits et honoraires des présentes et de leurs suites sont à la charge de la Société Bénéficiaire, qui s'oblige à les payer.

Fait à DIEPPE
Le 23 mai 2019
En CINQ (5) exemplaires

CK VK LK
IK MK

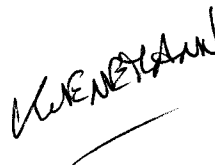
PAGE DE SIGNATURES

L'Apporteur

Monsieur Luc KUENEMANN



Madame Isabelle KUENEMANN



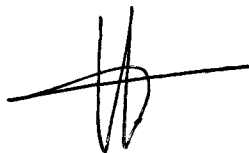
Mademoiselle Camille KUENEMANN



Mademoiselle Marie KUENEMANN



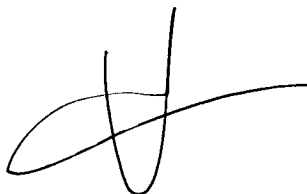
Monsieur Virgil KUENEMANN



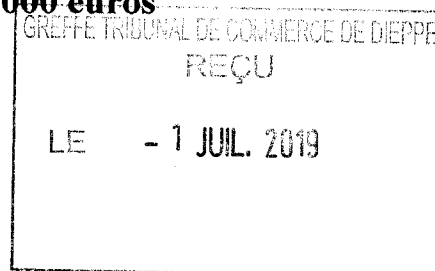
La Société Bénéficiaire
Monsieur Luc KUENEMANN
Au nom et pour le compte de la Société CAMALLIS



Intervenante aux présentes
La Société dénommée A L'HOTEL DE LA PLAGE,
représentée par Monsieur Luc KUENEMANN, Gérant



A L'HOTEL DE LA PLAGE
Société à responsabilité limitée au capital de 100 000 euros
Siège social : 20, Boulevard de Verdun
76200 DIEPPE
442 697 082 RCS DIEPPE



STATUTS

MIS A JOUR SUITE AUX DECISIONS DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE EXTRAORDINAIRE DU 23 MAI 2019

Rappel :

- La Société a été constituée suivant acte sous seing privé en date à DIEPPE du 9 juillet 2002,
- Suivant délibérations en date du 17 décembre 2010, l'Assemblée générale extraordinaire a décidé d'augmenter le capital social d'un montant de 92 000 Euros par incorporation de réserves pour le porter à 100 000 Euros,
- Suivant décisions en date du 23 mai 2019, l'Assemblée générale extraordinaire a constaté l'apport de 80 parts sociales appartenant aux associés à la Société CAMALLIS.

Certifiés conformes
Le Gérant

Monsieur Luc KUENEMANN

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'L' followed by a horizontal line and a small dot.

LES SOUSSIGNES,

- M. Luc Albert Jean Frédéric KUENEMANN, de nationalité française, né à Dannemarie (Haut-Rhin) le 14 février 1964, époux de Madame Isabelle DROUAULT, née au Mans (Sarthe) le 5 juillet 1967 avec laquelle il est marié sous le régime de la communauté de biens réduite aux acquêts, de nationalité française, demeurant au 28, Impasse de l'Enseigne de Vaisseau Fleury, 76200 Dieppe.

- Mme Isabelle Colette KUENEMANN, de nationalité française, née le 5 juillet 1967 au Mans (Sarthe), épouse de Monsieur Luc KUENEMANN avec lequel elle est mariée sous le régime de la communauté de biens réduite aux acquêts, de nationalité française, demeurant au 28, Impasse de l'Enseigne de Vaisseau Fleury, 76200 Dieppe.

- M^{lle} Camille Alice Magali KUENEMANN, née le 18 mai 1993 à Mulhouse (Haut-Rhin), écolière, célibataire, mineure, de nationalité française, demeurant au 28, Impasse de l'Enseigne de Vaisseau Fleury, 76200 Dieppe.

- M^{lle} Marie Chloé Delphine KUENEMANN, née le 18 mai 1993 à Mulhouse (Haut-Rhin), écolière, célibataire, mineure, de nationalité française, demeurant au 28, Impasse de l'Enseigne de Vaisseau Fleury, 76200 Dieppe.

- M. Virgile Léonard KUENEMANN, née le 10 novembre 1995 à Calarasi (Roumanie), écolier, célibataire, mineure, de nationalité française, demeurant au 28, Impasse de l'Enseigne de Vaisseau Fleury, 76200 Dieppe.

Ont établi ainsi qu'il suit, les statuts de la société à responsabilité limitée devant exister entre eux :

Article 1^{er}. - FORME

Il est formé entre les propriétaires des parts ci-après visées et de celles qui pourront l'être ultérieurement, une société à responsabilité limitée régie par les lois en vigueur et par les présents statuts.

Article 2. - OBJET

La société a pour objet

- la création, l'acquisition, la prise à bail et l'exploitation sous toutes leurs formes, de tous fonds de commerce d'hôtellerie, de restauration, de brasserie et de toutes opérations d'organisation de séjours et de loisirs et autres opérations techniques et commerciales se rapportant aux métiers de l'hôtellerie et de la restauration.
- la participation dans toutes sociétés et entreprises permettant son extension.
- et généralement, toutes opérations commerciales, industrielles, financières, mobilières ou immobilières, se rattachant directement ou indirectement à son objet ou pouvant favoriser le développement de ses opérations.

Lx

S.A.R.L. «A l'Hôtel de la Plage»

Capital 100.000 Euro

Elle pourra agir soit seule, soit en collaboration avec tous tiers selon toutes modalités jugées bonnes, et s'intéresser par tous moyens à toutes entreprises ou sociétés créées ou à créer

Article 3. - DENOMINATION

La société a pour dénomination :

« A L'HOTEL DE LA PLAGE »

La société prend pour nom commercial : A L'HOTEL DE LA PLAGE

Les actes et documents émanant de la société et destinés aux tiers, notamment les lettres, factures, annonces et publications diverses, doivent indiquer la dénomination sociale précédée ou suivie immédiatement et lisiblement des mots « Société à responsabilité limitée » ou les initiales « S.A.R.L », de l'énonciation du montant du capital social et des lieux et numéro d'immatriculation au Registre du Commerce et des Sociétés.

Article 4. - SIEGE SOCIAL

Le siège social est fixé à 76200 DIEPPE – 20 boulevard de Verdun.

Il pourra être transféré en tout autre endroit de la même ville, du même département ou d'un département limitrophe, par simple décision de la gérance qui, dans ce cas, est autorisée à modifier les statuts en conséquence sous réserve de ratification de cette décision par la plus prochaine assemblée ordinaire des associés et, partout ailleurs, par délibération collective extraordinaire des associés.

Article 5. - DUREE

La durée de la société est de 99 années à compter de la date de son immatriculation au Registre du Commerce et des Sociétés, sauf les cas de dissolution anticipée ou de prorogation prévus aux présents statuts.

Article 6. - APPORTS

Il est fait apport en numéraire, à la société, par :

Monsieur Luc KUENEMANN demeurant au 28, Impasse de l'Enseigne de Vaisseau Fleury, 76200 Dieppe, la somme de Euro 4.100.-

Madame Isabelle KUENEMANN demeurant au 28, Impasse de l'Enseigne de Vaisseau Fleury, 76200 Dieppe, la somme de Euro 3.300.-

LX

S.A.R.L. «A l'Hôtel de la Plage»

Capital 100.000 Euro

Mademoiselle Camille KUENEMANN demeurant au 28, Impasse de l'Enseigne de Vaisseau Fleury, 76200 Dieppe, la somme de Euro 200.-

Mademoiselle Marie KUENEMANN demeurant au 28, Impasse de l'Enseigne de Vaisseau Fleury, 76200 Dieppe, la somme de Euro 200.-

Monsieur Léo KUENEMANN demeurant au 28, Impasse de l'Enseigne de Vaisseau Fleury, 76200 Dieppe, la somme de Euro 200.-

Soit au total la somme de E 8.000.-

Laquelle a été déposée par les associés le 4/07/2002 au crédit d'un compte ouvert au nom de la société en formation à la Société Générale, succursale de Dieppe, 2, place de la Barre.

Article 7. - CAPITAL SOCIAL

Le capital social est fixé à la somme de 100.000 € (Cent mille €).- et divisé en 80 parts égales d'une valeur nominale de 1.250 € (mille deux cent cinquante €). Cette somme est composée de 8 000 € correspondant au capital versé par les actionnaires lors de la création de la société, chaque action étant entièrement souscrite et libérée - et par l'intégration des autres réserves pour un montant de 92.000 € (Quatre vingt douze mille €), conformément aux résolutions de l'Assemblée Générale Extraordinaire du 17 décembre 2010. La répartition entre les associées est identique et proportionnelle à leur apport, à savoir :

Les parts sociales sont attribuées en totalité à la Société CAMALLIS, quatre-vingts parts sociales numérotées 1 à 80 en pleine propriété, ci 80 parts

Total égal au nombre de parts composant le capital social : 80 parts

Conformément à la loi, les soussignés déclarent expressément que les 80 parts sociales sont souscrites en totalité par les associés, et intégralement libérées, qu'elles représentent des apports en numéraire et en nature, et qu'elles sont réparties entre les associés dans les proportions indiquées ci-dessus.

LK

Article 8. – PARTS SOCIALES

1. Représentation des parts sociales.

Les parts sociales ne peuvent jamais être représentées par des titres négociables.

Le titre de chaque associé résulte seulement des présents statuts, des actes ultérieurs qui pourraient modifier le capital social et des cessions qui seraient régulièrement consenties.

2. Droits et obligations attachés aux parts sociales.

Chaque part sociale confère à son propriétaire un droit égal dans les bénéfices de la société et dans tout l'actif social. Elle donne droit à une voix dans tous les votes et délibérations.

Sous réserve de leur responsabilité solidaire vis à vis des tiers, pendant cinq ans, en ce qui concerne la valeur attribuée aux apports en nature, les associés ne supportent les pertes que jusqu'à concurrence de leurs apports ; au-delà, tout appel de fonds est interdit.

La propriété d'une part emporte de plein droit adhésion aux statuts de la société et aux décisions des associés.

Les héritiers et créanciers d'un associé ne peuvent sous quelque prétexte que ce soit requérir l'apposition des scellées sur des biens et documents de la société, ni s'immiscer en aucune manière dans les actes de son administration. Ils doivent, pour l'exercice de leurs droits, s'en rapporter aux inventaires sociaux et aux décisions collectives des associés.

Toute augmentation de capital par attribution de parts gratuites peut toujours être réalisée nonobstant l'exercice des rompus, les associés disposent d'un nombre suffisant de droits d'attribution pour obtenir la délivrance d'une part nouvelle devant faire leur affaire personnelle de toute acquisition ou cession de droits nécessaires. Il en sera de même en cas de déduction de capital par réduction du nombre de parts.

Une décision collective extraordinaire peut encore imposer le regroupement des parts sociales en parts d'un nominal plus élevé ou leur division en parts d'un nominal plus faible, sous réserve du respect de la valeur nominale minimum fixée par la loi. Les associés sont tenus, dans ce cas, de céder ou d'acheter les parts nécessaires à l'attribution d'un nombre entier de parts au nouveau nominal.

3. Indivisibilité des parts sociales – Exercice des droits attachés aux parts.

Chaque part est indivisible à l'égard de la société.

Les propriétaires indivis sont tenus de se faire représenter auprès de la société par un mandataire commun pris entre eux ou en dehors d'eux ; à défaut d'entente, il sera pourvu, par ordonnance du Président du tribunal de commerce statuant en référé, à la désignation de ce mandataire, à la demande de l'indivisaire le plus diligent.

En cas de démembrement de la propriété et à défaut d'entente ou de convention dûment notifiée à la société, l'usufruitier représente valablement les parts démembrées pour l'exercice de tous droits sociaux.

Lx

4. Associé unique.

En cas de réunion de toutes les parts sociales en une seule main, l'associé unique est immédiatement soumis au régime de l'entreprise unipersonnelle à responsabilité limitée.

L'associé unique peut dissoudre la société à tout moment par déclaration au Greffe du Tribunal de Commerce du siège social.

Article 9. – MODIFICATION DU CAPITAL

1. Augmentation de capital.

Le capital social peut être augmenté de toutes les manières autorisées par la loi, en vertu d'une décision collective extraordinaire des associés.

En cas d'augmentation de capital réalisée par voie d'élévation du montant nominal des parts subsistantes, à libérer en numéraire la décision doit être prise par l'unanimité des associés.

Toute personne entrant dans la société à l'occasion d'une augmentation de capital et qui serait soumise à l'agrément comme cessionnaire de parts sociales en vertu de l'article 10 ci-après, doit être agréée dans les conditions fixées audit article.

Si l'augmentation de capital est réalisée, soit en totalité, soit en partie, par des apports en nature, la décision des associés constatant la réalisation de l'augmentation du capital et la modification corrélative des statuts doit contenir l'évaluation de chaque apport en nature, aux vues d'un rapport annexé à ladite décision et établi sous sa responsabilité par un commissaire aux apports désigné en justice sur requête de la gérance.

2. Réduction de capital.

Le capital peut également être réduit en vertu d'une décision de l'assemblée des associés statuant dans les conditions exigées pour la modification des statuts, pour quelque cause et quelque manière que ce soit mais, en aucun cas, cette réduction ne peut porter atteinte à l'égalité des associés.

La réduction du capital social à un montant inférieur au minimum prévu par la loi ne peut être décidée que sous la condition à amener celui-ci à un montant au moins égal à ce minimum, à moins que la société ne se transforme en société d'une autre forme.

A défaut, tout intéressé peut demander en justice la dissolution de la société.

La dissolution ne peut être prononcée si au jour où le tribunal statue sur le fond, la régularisation a eu lieu.

LK

Article 10. - CESSIION ET TRANSMISSION DES PARTS

1. Cession de parts.

Les cessions de parts se font par acte notarié ou sous seings privés. Pour être opposables à la société, elles doivent lui être signifiées par exploit d'huissier ou être acceptées par elle dans un acte notarié. Pour être opposables aux tiers, elles doivent, en outre, avoir été déposées au Greffe, en annexe au registre du commerce et des sociétés.

Les parts sont librement cessibles entre associés.

Elles ne peuvent être cédées à titre onéreux ou gratuit, à quelque autre cessionnaire que ce soit, y compris les conjoints, ascendant ou descendant du cédant, qu'avec le consentement de la majorité des associés représentant au moins les trois quarts des parts sociales, cette majorité étant déterminée compte tenu de la personne et des parts de l'associé cédant.

Le projet de cession doit être notifié à la société et à chacun des associés par lettre recommandée avec accusé de réception ou par acte extrajudiciaire.

Si la société n'a pas fait connaître sa décision dans le délai de trois mois à compter de la dernière des notifications, le consentement est réputé acquis.

Si la société refuse de consentir à la cession, les associés sont tenus, dans les trois mois de la notification du refus, faite par lettre recommandée avec accusé de réception, d'acquérir ou de faire acquérir les parts, moyennant un prix fixé d'accord entre les parties ou, à défaut d'accord, dans les conditions prévues à l'article 1843-4 du Code Civil,

La société peut également, avec le consentement de l'associé cédant, décider dans le même délai de réduire son capital du montant de la valeur nominale desdites parts et de racheter ces parts au prix déterminé dans les conditions prévues ci-dessus.

Si, à l'expiration du délai imparti, la société n'a pas racheté ou fait racheter les parts, l'associé peut réaliser la cession initialement prévue.

Toutefois, l'associé cédant qui détient ses parts depuis moins de deux ans ne peut se prévaloir des alinéas précédents, sauf dans les cas prévus par la loi.

Les dispositions qui précèdent sont applicables à tous les cas de cessions, alors même qu'elles auraient lieu par adjudication publique, en vertu d'une décision de justice ou autrement, ou par voie de fusion ou d'apport ou encore à titre d'attribution en nature à la liquidation d'une société.

Si la société a donné son consentement à un projet de nantissement de parts sociales, soit par notification de sa décision à l'intéressé, soit par défaut de réponse dans le délai de trois mois à compter de la demande, ce consentement emportera agrément du cessionnaire en cas de réalisation forcée des parts sociales selon les dispositions de l'article 2078, alinéa 1er du Code Civil, à moins que la société ne préfère, après la cession, racheter sans délai les parts en vue de réduire le capital.

La gérance est habilitée à mettre à jour l'article des statuts relatif au capital social à l'issue de toute cession de parts n'impliquant pas le concours de la collectivité des associés.

2. Transmission de parts.

En cas de décès d'un associé ou de dissolution de communauté entre époux, la société continue entre les associés survivants et les ayants droit ou héritiers de l'associé décédé et, éventuellement, son conjoint survivant, ou avec l'époux attributaire de parts communes qui ne possédait pas la qualité d'associé, sous réserve de l'agrément des intéressés par la majorité des associés représentant les trois quarts des parts sociales.

Pour permettre la consultation des associés sur cet agrément, les héritiers, ayants droit et conjoint doivent justifier de leur qualité dans les trois mois du décès par la production de l'expédition d'un acte de notoriété ou de l'extrait d'un intitulé d'inventaire, dans les huit jours de la réception de ces documents, la gérance adresse à chacun des associés survivants une lettre recommandée avec avis de réception faisant part du décès, mentionnant les qualités des héritiers, ayants droit ou conjoint de l'associé décédé et du nombre de ses parts, afin que les associés se prononcent sur leur agrément.

En cas de dissolution de communauté, le partage est notifié par l'époux le plus diligent par acte extrajudiciaire ou par lettre recommandée avec demande d'avis de réception à la société et à chacun des associés.

A compter de l'envoi de la lettre recommandée par la société au cas de décès, ou de la réception par celle-ci de la notification au cas de dissolution de communauté, l'agrément est donné ou refusé dans les conditions prévues ci-dessus pour les cessions entre vifs.

Article 11. – DECES - INTERDICTION - FAILLITE D'UN ASSOCIE

Le décès, l'incapacité, l'interdiction, la faillite ou la déconfiture de l'un quelconque des associés, personnes physiques ainsi que le règlement judiciaire ou la liquidation des biens d'un associé personne morale, n'entraînent pas la dissolution de la société, mais si l'un de ces événements se produit en la personne d'un gérant, il entraînera cessation de ses fonctions de gérant.

Article 12. - GERANCE

1. La société est gérée et administrée par un ou plusieurs gérants, personnes physiques, associés ou non, avec ou sans limitation de la durée de leur mandat, choisis par les associés.

Le ou les gérants sont toujours rééligibles.

Les gérants sont nommés par décision des associés représentant plus de la moitié des parts sociales.

Chacun d'eux a la signature sociale dont il ne peut faire usage que pour les affaires de la société.

LX

2. Dans les rapports avec les tiers, les gérants sont investis des pouvoirs les plus étendus pour agir en toute circonstance au nom de la société, sous réserve des pouvoirs que la loi attribue expressément sur associés.

La société est engagée même par les actes des gérants 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.

En cas de pluralité de gérants, chacun d'eux peut agir séparément pour tous les actes entrant dans l'objet social, sauf le droit pour les autres de s'opposer à toute opération non encore conclue.

L'opposition formée par un gérant aux actes d'un autre gérant est sans effet à l'égard des tiers à moins qu'il ne soit établi qu'ils en ont eu connaissance.

Il est expressément stipulé que tout emprunt autre que les découverts normaux en banque, toute vente, tout échange d'immeuble ou de fonds de commerce, toute constitution d'hypothèque sur les immeubles sociaux ou de nantissement sur les fonds de commerce appartenant à la société, la fondation de toutes sociétés et tout apport à des sociétés constituées ou à constituer, ne pourra être réalisée qu'avec l'autorisation de l'assemblée générale ordinaire des associés. Cette limitation de pouvoirs n'est pas opposable aux tiers.

Les gérants peuvent, sous leur responsabilité, constituer des mandataires, associés ou non, pour un ou plusieurs objets déterminés.

Ils peuvent déléguer les pouvoirs qu'ils jugent convenables à un ou plusieurs directeurs, associés ou non, pour assurer la direction technique et commerciale des affaires de la société et passer avec ce ou ces directeurs des traités déterminant l'étendue de leurs attributions et pouvoirs, la durée de leurs fonctions et l'importance de leurs avantages fixes ou proportionnels.

Les gérants doivent consacrer le temps et les soins nécessaires à la marche des affaires sociales ; ils ne peuvent faire, pour leur compte personnel ou pour le compte d'une autre société, aucune opération entrant dans l'objet social.

3. Tout gérant, associé ou non, nommé dans les statuts ou par un acte postérieur, est révocable par décision ordinaire de la collectivité des associés prise à la majorité des parts sociales.

Tout gérant peut résilier ses fonctions, mais seulement à la clôture d'un exercice, en prévenant les associés trois mois au moins à l'avance, par lettre recommandée, ceci sauf accord contraire de la collectivité des associés pris à la majorité ordinaire des parts sociales.

En cas de cessation de fonction par l'un des gérants pour un motif quelconque, la gérance reste assurée par le ou les autres gérants. Si le gérant qui cesse ses fonctions était seul, la collectivité des associés aura à nommer un ou plusieurs autres gérants, à la diligence de l'un des associés et aux conditions de majorité prévues à l'article 14 ci-après.

4. En rémunération de ses fonctions et en compensation de la responsabilité attachée à la gestion, chaque gérant a droit à un traitement fixe, proportionnel ou mixte dont le montant et les modalités de paiement sont déterminés par décision collective ordinaire des associés.

Article 13. - COMMISSAIRE AUX COMPTES

Les associés peuvent nommer un ou plusieurs commissaires aux comptes par décision collective ordinaire.

La nomination d'un commissaire aux comptes est obligatoire si à la clôture d'un exercice social, la société dépasse les chiffres fixes par décret pour deux des critères suivants total du bilan, montant hors taxes du chiffre d'affaires, nombre moyen des salariés au cours de l'exercice

Même si les seuils ci-dessus ne sont pas atteints, la nomination d'un commissaire aux comptes peut être demandée en justice par un ou plusieurs associés représentant au moins le dixième du capital social.

Dans ces cas, un ou plusieurs commissaires aux comptes suppléants appelés à remplacer les titulaires en cas de refus, d'empêchement, de démission ou de décès sont désignés également par décision collective ordinaire.

La durée du mandat des commissaires aux comptes est de six exercices.

Ils exercent leur mandat et sont rémunérés conformément à la loi.

Article 14. - DECISIONS COLLECTIVES

1. La volonté des associés s'exprime par des décisions collectives qui obligent les associés même absents, dissidents ou incapables.

Ces décisions résultent, au choix de la gérance, soit d'une assemblée générale, soit d'une consultation par correspondance ; toutefois, la réunion d'une assemblée est obligatoire pour statuer sur l'approbation des comptes de chaque exercice ou sur demande d'un ou plusieurs associés détenant la moitié des parts sociales ou détenant, s'ils représentent au moins le quart des associés, le quart des parts sociales.

a) Assemblée générale.

Toute assemblée générale est convoquée par la gérance ou, à défaut, par le commissaire aux comptes, s'il en existe un, ou encore à défaut par un mandataire désigné en justice à la demande de tout associé.

Pendant la période de liquidation, les assemblées sont convoquées par le ou les liquidateurs.

Les assemblées générales sont réunies au siège social ou en tout autre lieu indiqué dans la convocation. La convocation est faite par lettre recommandée, adressée à chacun des associés, à son dernier domicile connu, quinze jours au moins avant la réunion.

Cette lettre contient l'ordre du jour de l'assemblée arrêté par l'auteur de la convocation.

L'assemblée est présidée par l'un des gérants ou, si aucun d'eux n'est associé, par l'associé présent et acceptant qui possède ou représente le plus grand nombre de parts.

La délibération est constatée par un procès-verbal contenant les mentions exigées par la loi, établi et signé par le ou les gérants et, le cas échéant, par le président de séance.

A défaut de feuille de présence, la signature de tous les associés présents figure sur le procès-verbal.

Seules sont mises en délibération les questions figurant à l'ordre du jour.

b) Consultation écrite.

En cas de consultation écrite, la gérance adresse à chaque associé, à son dernier domicile connu, par lettre recommandée, le texte des résolutions proposées ainsi que les documents nécessaires à l'information des associés.

Les associés disposent d'un délai de quinze jours à compter de la date de réception du projet de résolutions pour émettre leur vote par écrit, le vote étant, pour chaque résolution, formulé par les mots « oui » ou « non ».

La réponse est adressée par lettre recommandée. Tout associé n'ayant pas répondu dans le délai ci-dessus est considéré comme s'étant abstenu.

2. Tout associé a droit de participer aux décisions, quelle que soit leur nature et quel que soit le nombre de parts, avec un nombre de voix égal au nombre de parts sociales qu'il possède, sans limitation.

Un associé peut se faire représenter par son conjoint, à moins que la société ne comprenne que les deux époux. Sauf si les associés sont au nombre de deux, un associé peut se faire représenter par un autre associé.

3. Les procès-verbaux sont établis sur un registre coté et paraphé ou sur des feuilles mobiles également cotées et paraphées, conformément à la loi. Les copies ou extraits de ces procès-verbaux sont valablement certifiés conforme par un gérant.

Article 15. - DECISIONS COLLECTIVES ORDINAIRES

LK

Sont qualifiées d'ordinaires les décisions des associés ne concernant ni l'agrément de nouveaux associés, ni des modifications statutaires, sous réserve des exceptions prévues par la loi, à savoir : révocation du gérant statutaire et transformation en société anonyme lorsque les capitaux propres excèdent cinq millions de francs.

Chaque année, dans les six mois de la clôture de l'exercice, les associés sont réunis par la gérance pour statuer sur les comptes dudit exercice et l'affectation des résultats.

Les décisions collectives ordinaires doivent, pour être valables, être acceptées par un ou plusieurs associés représentant plus de la moitié des parts sociales. Si cette majorité n'est pas obtenue, les décisions sont, sur deuxième consultation, prises à la majorité des votes émis, quel que soit le nombre des votants.

Toutefois, la majorité est irréductible s'il s'agit de voter sur la nomination ou la révocation d'un gérant.

Article 16. - DECISIONS COLLECTIVES EXTRAORDINAIRES

Sont qualifiées d'extraordinaires les décisions des associés portant agrément de nouveaux associés ou modification des statuts, sous réserve des exceptions prévues par la loi.

Les associés peuvent, par décisions collectives extraordinaires, apporter toutes modifications permises par la loi aux statuts.

Les décisions extraordinaires ne peuvent être valablement prises que si elles sont adoptées :

- à l'unanimité s'il s'agit de changer la nationalité de la société, d'augmenter les engagements d'un associé ou de transformer la société en société en nom collectif, en commandite simple, en commandite par actions ou en société civile ;
- à la majorité en nombre des associés représentant au moins les trois quarts des parts sociales s'il s'agit d'admettre de nouveaux associés ;
- par des associés représentant au moins les trois quarts des parts sociales pour toutes les autres décisions extraordinaires.

Article 17. - DROIT DE COMMUNICATION DES ASSOCIES

Lors de toute consultation des associés, soit par écrit soit en assemblée générale, chacun d'eux a le droit d'obtenir communication des documents et informations nécessaires pour lui permettre de se prononcer en connaissance de cause et de porter un jugement sur la gestion de la société.

Lix

La nature de ces documents et les conditions de leur envoi ou mise à disposition sont déterminées par la loi.

En outre, à toute époque, tout associé a le droit d'obtenir au siège social la délivrance d'une copie certifiée conforme des statuts en vigueur au jour de la demande dans les conditions prévues par la loi.

Article 18. - CONVENTIONS ENTRE LA SOCIETE ET SES ASSOCIES OU GERANTS

Sous réserve des interdictions légales, les conventions entre la société et l'un des associés ou gérants sont soumises aux formalités de contrôle et de présentation à l'assemblée des associés prescrites par la loi.

Ces formalités s'étendent aux conventions passées avec une société dont un associé indéfiniment responsable, gérant, administrateur, directeur général, membre du directoire ou du conseil de surveillance est simultanément gérant ou associé de la société à responsabilité limitée.

Article 19. - EXERCICE SOCIAL

L'exercice social commence le 1^{er} janvier et finit le 31 décembre de chaque année, exception faite pour le premier exercice social qui courra du jour de l'immatriculation de la société au Registre du Commerce et des Sociétés, pour se terminer le 31 décembre 2002.

Article 20. - COMPTES SOCIAUX

Il est dressé à la clôture de chaque exercice, par les soins de la gérance, un inventaire de l'actif et du passif de la société, un bilan décrivant les éléments actifs et passifs, le compte de résultat récapitulant les produits et charges de l'annexe complétant et commentant l'information donnée dans les bilans et comptes de résultat.

La gérance procède, même en cas d'absence du bénéfice ou d'insuffisance du bénéfice, aux amortissements et aux provisions nécessaires.

Le montant des engagements cautionnés, avalisés ou garantis par la société est mentionné à la suite du bilan.

La gérance établit un rapport de gestion relatif à l'exercice écoulé.

Le rapport de gestion de la gérance, le bilan, le compte de résultat, l'annexe, le texte des résolutions proposées et éventuellement, le rapport du commissaire aux comptes, doivent être adressés aux associés quinze jours au moins avant la date de l'assemblée appelée à statuer sur ces comptes.

A compter de cette communication, tant associé à la faculté de poser par écrit des questions auxquelles le gérant sera tenu de répondre au cours de l'assemblée.

LK

Pendant le délai de quinze jours qui précède l'assemblée, l'inventaire est tenu, au siège social, à la disposition des associés qui ne peuvent en prendre copie.

Enfin, tout associé a droit, à toute époque, de prendre connaissance par lui-même et au siège social des comptes annuels, des inventaires, des rapports soumis aux assemblées et des procès-verbaux des assemblées concernant les trois derniers exercices.

Article 21. - AFFECTATION ET REPARTITION DU RESULTAT

Le compte de résultat qui récapitule les produits et charges de l'exercice, fait apparaître par différence, après déduction des amortissements et des provisions, le bénéfice ou la perte de l'exercice.

Sur le bénéfice de l'exercice diminué, le cas échéant, des pertes antérieures, il est prélevé 5% au moins pour constituer le fonds de réserve légale. Ce prélèvement cesse d'être obligatoire lorsque le fonds de réserve atteint le dixième du capital social ; il reprend son cours lorsque, pour une raison quelconque, la réserve légale est descendue au-dessous de ce dixième.

Le bénéfice distribuable est constitué par le bénéfice de l'exercice, diminué des pertes antérieures et des sommes portées en réserve en application de la loi et des statuts, et augmenté du report bénéficiaire.

Ce bénéfice est réparti entre tous les associés proportionnellement au nombre des parts appartenant à chacun d'eux. L'assemblée générale peut décider la mise en distribution de sommes prélevées sur les réserves dont elle a la disposition, en indiquant expressément les postes de réserve sur lesquels les prélèvements sont effectués.

Toutefois, les dividendes sont prélevés par priorité sur les bénéfices de l'exercice hors le cas de réduction de capital, aucune distribution ne peut être faite aux associés lorsque les capitaux propres sont ou deviendraient à la suite de celle-ci, inférieurs au montant du capital augmenté des réserves que la loi ou les statuts ne permettent pas de distribuer.

Toutefois, après prélèvement des sommes portées et réserve, et application de la loi, les associés peuvent, sur proposition de la gérance, reporter à nouveau tout ou partie de la part leur revenant dans les bénéfices ou affecter tout ou partie de cette part à toutes réserves générales ou spéciales dont ils décident la création et déterminent l'emploi, s'il y a lieu.

Les pertes, s'il en existe, sont imputées sur les bénéfices reportés des exercices antérieurs ou reportés à nouveau.

Article 22. - PAIEMENT DES DIVIDENDES

Les modalités de mise en paiement des dividendes votés par l'assemblée générale sont fixées par elle, ou à défaut, par les gérants.

Toutefois, cette mise en paiement doit avoir lieu dans un délai maximal de neuf mois après la clôture de l'exercice, sauf prolongation de ce délai par autorisation de justice.

LK

La prescription de cinq ans de l'article 2277 du Code Civil est applicable aux dividendes non réclamés.

Aucune répétition de dividende ne peut être exigée, hors le cas de distribution de dividendes fictifs, cette action et répétition se prescrivant par trois ans à compter de la mise en paiement des dividendes.

Article 23. - TRANSFORMATION DE LA SOCIETE

La transformation de la présente société en société civile, en société et nom collectif, en commandite simple ou en commandite par actions, exige l'accord unanime des associés.

La transformation en société anonyme ne peut être décidée à la majorité requise pour la modification des statuts que si la société a établi et fait approuver par les associés le bilan de ses deux premiers exercices. Toutefois et sous ces mêmes réserves, la transformation en société anonyme peut être décidée par des associés représentant la majorité des parts sociales, si les capitaux propres figurant au dernier bilan excèdent un million d'Euro.

Toute décision de transformation doit être précédée du rapport d'un commissaire aux comptes inscrit, sur la situation de la société, même si la société n'a pas habituellement de commissaire aux comptes.

En cas de transformation de la société en société anonyme, un ou plusieurs commissaires chargés d'apprécier sous leur responsabilité la valeur des biens composant l'actif social et les avantages particuliers sont désignés par le Président du Tribunal de Commerce statuant sur requête. Ces commissaires sont soumis aux incompatibilités prévues à l'article 220 de la loi du 24 juillet 1966.

Leur rapport attestant que le montant des capitaux propres est au moins égal au capital social est tenu au siège social à la disposition des associés huit jours au moins avant la date de l'assemblée. En cas de consultation écrite, le texte du rapport doit être adressé à chacun des associés et joint au texte des résolutions proposées.

Les associés statuent sur l'évaluation des biens et l'octroi des avantages particuliers ; ils ne peuvent les réduire qu'à l'unanimité. A peine de nullité de la transformation, l'approbation expresse des associés doit être mentionnée au procès-verbal.

La société doit se transformer en société d'une autre forme dans le délai de deux ans, si elle vient à comprendre plus de 50 associés. A défaut, elle est dissoute, à moins que pendant ledit délai, le nombre des associés ne soit devenu égal ou inférieur à cinquante.

Article 24. – CAPITAUX PROPRES INFÉRIEURS A LA MOITIE DU CAPITAL

Si, du fait de pertes constatées dans les documents comptables, les capitaux propres de la société deviennent inférieurs à la moitié du capital social, la gérance doit, dans les quatre mois qui suivent l'approbation des comptes ayant fait apparaître cette perte, consulter les associés afin de décider s'il y a lieu à dissolution anticipée de la société.

LV

Si la dissolution n'est pas prononcée, le capital doit être, dans un délai fixé par la loi, réduit sous réserve des dispositions de l'article 9.2- ci-dessus d'un montant égal au montant des pertes qui n'ont pu être imputées sur les réserves si, dans ce délai, les capitaux propres n'ont pas été reconstitués à concurrence d'une valeur au moins égale à la moitié du capital social.

Dans les deux cas, la décision de l'assemblée générale est publiée dans les conditions réglementaires.

En cas d'inobservation des prescriptions du premier ou du second alinéa qui précède, tout intéressé peut demander en justice, la dissolution de la société. Il en est de même si les associés n'ont pu délibérer valablement.

Toutefois, le Tribunal ne peut prononcer la dissolution, si au jour où il statue sur le fonds, la régularisation a eu lieu.

Article 25. – DISSOLUTION - LIQUIDATION

A l'expiration de la société ou en cas de dissolution, pour quelque cause que ce soit, la société entre en liquidation.

Toutefois, cette dissolution ne produit ses effets à l'égard des tiers qu'à compter du jour où elle a été publiée au Registre du Commerce et des Sociétés. La personnalité de la société subsiste pour les besoins de la liquidation et jusqu'à la clôture de celle-ci. La mention « Société en liquidation » ainsi que le nom du ou des liquidateurs doivent figurer sur tous les actes et documents émanant de la société.

La liquidation est faite par un ou plusieurs liquidateurs nommés à la majorité en capital des associés, pris parmi les associés ou en dehors d'eux.

La liquidation est effectuée conformément à la loi.

Le produit net de la liquidation est employé d'abord à rembourser le montant des parts sociales qui n'aurait pas encore été remboursé. Le surplus est réparti entre les associés, au prorata du nombre des parts appartenant à chacun d'eux.

Article 26.- CONTESTATIONS

Toutes les contestations qui pourraient s'élever pendant la durée de la société ou de sa liquidation, soit entre les associés, la gérance et la société, soit entre les associés eux-mêmes relativement aux affaires sociales, seront jugées conformément à la loi et soumises à la juridiction des tribunaux compétents.

LK