

2013 2422

A4626

27 MAI 2013

FINANCIERE JMH
Société à responsabilité limitée
Au capital de 727 000 Euros
Siège social : 3 Rue du Temple Neuf
67000 STRASBOURG
R.C.S. STRASBOURG B 538 488 347

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 4 JANVIER 2013

L'an Deux Mille Treize,
Le 4 janvier,
à STRASBOURG,

Monsieur Jean-Marie HEINTZELMANN, demeurant 3 Rue du Temple Neuf à 67000 STRASBOURG,

Propriétaire de la totalité des 727 000 parts sociales de 1 Euro composant le capital social de la société FINANCIERE JMH,

Associé unique et seul gérant de ladite Société,

A pris les décisions suivantes :

- Approbation d'un apport en nature consenti à la Société, de son évaluation et de sa rémunération,
- Augmentation du capital social de 120 000 Euros par apport en nature,
- Constatation de la réalisation définitive de l'augmentation de capital,
- Modification corrélative des statuts,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

PREMIERE DECISION

L'associé unique, après avoir pris connaissance :

- d'un contrat d'apport en date à STRASBOURG de ce jour aux termes duquel Monsieur Jean-Marie HEINTZELMANN fait apport à la Société de 5 000 parts sociales de la société RH MULTISERVICES, Société à responsabilité limitée au capital de 10 000 Euros, dont le siège social est situé 1 Rue Flora Tristan – Parc des Forges à 67200 STRASBOURG, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de STRASBOURG sous le numéro B 514 001 817, ledit apport étant évalué à 120 000 Euros, soit 24 Euros par part apportée,

5

- du rapport ci-annexé de Madame Annick BORIS, Commissaire aux apports désigné par décision de l'associé unique en date du 26 novembre 2012,

Approuve cet apport et l'évaluation qui en a été faite.

DEUXIEME DECISION

L'associé unique, après avoir pris connaissance du rapport du commissaire aux apports, décide à titre de rémunération de l'apport approuvé au titre de la première résolution d'augmenter le capital social de 120 000 Euros pour le porter de 727 000 Euros à 847 000 Euros, par voie de création de 120 000 parts sociales nouvelles de UN EURO (1 Euro) de nominal chacune sans création de prime d'apport, entièrement libérées, numérotées de 727 001 à 847 000 et attribuées en totalité à Monsieur Jean-Marie HEINTZELMANN, associé unique, en rémunération de son apport en nature.

Les parts sociales nouvelles seront dès la date de réalisation définitive de l'augmentation de capital entièrement assimilées aux parts anciennes. Elles jouiront des mêmes droits et seront soumises à toutes les dispositions des statuts et aux décisions des assemblées générales. Leurs droits aux dividendes s'exerceront pour la première fois sur les bénéfices mis en distribution au titre de l'exercice en cours à cette date de réalisation.

TROISIEME DECISION

En conséquence de la décision qui précède, l'associé unique constate la réalisation définitive de l'augmentation de capital et décide de modifier comme suit les articles 6 et 7 des statuts de la Société :

« ARTICLE 6 - APPORTS

- Apports en nature de parts sociales :

a) Apport de parts réalisé à la constitution de la Société

I. Description et estimation des parts sociales apportées :

Monsieur Jean-Marie HEINTZELMANN apporte à la Société, sous les garanties ordinaires de fait et de droit, les biens suivants :

Les cinq cent quatre mille sept cent soixante sept parts sociales (504 767 parts) lui appartenant dans la société HOLDING HEINTZELMANN, Société civile au capital de 850 794 Euros dont le siège social est 3 Rue du Temple Neuf à 67000 STRASBOURG immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de STRASBOURG sous le numéro D 494 320 609. Les 504 767 parts sociales sont évaluées à 727 000 Euros, soit 1,44026848 Euros par part sociale.

27

II. Estimation des apports

L'estimation des apports en nature décrits ci-dessus a été effectuée au vu d'un rapport établi en date du 22 novembre 2011, sous sa responsabilité, par la société ARIANE AUDIT, Société de Commissaires aux comptes, sise 76 Avenue des Vosges à 67000 STRASBOURG, commissaire aux apports choisi parmi les Commissaires aux Comptes inscrits.

III. Rémunération des apports :

En rémunération de cet apport évalué à 727 000 Euros, il est attribué à Monsieur Jean-Marie HEINTZELMANN 727 000 parts sociales d'une valeur nominale de 1 Euro chacune, entièrement libérées.

IV. Dispositions pour le conjoint commun en biens de l'apporteur

Il est rappelé que Monsieur Jean-Marie HEINTZELMANN et Madame Chantal HEINTZELMANN, conjoint commun en biens de Monsieur Jean-Marie HEINTZELMANN, sont en instance de divorce, celui-ci devant produire ses effets entre les époux à la date du 31 mars 2011.

Toutefois, en tant que de besoin, Madame Chantal HEINTZELMANN, conjoint commun en biens de Monsieur Jean-Marie HEINTZELMANN apporteur de biens en nature provenant de la communauté, par acte séparé reconnaît avoir été, conformément aux dispositions de l'article 1832-2 du Code civil, avertie du présent apport et avoir reçu une information complète sur cet apport. Par acte séparé, Madame Chantal HEINTZELMANN déclare, en tant que de besoin, ne pas vouloir être associée et renonce définitivement à revendiquer cette qualité, reconnaissant exclusivement cette qualité à son conjoint pour la totalité des parts sociales émises en représentation des apports effectués. En tant que de besoin, par acte séparé, Madame Chantal HEINTZELMANN déclare consentir expressément à l'apport en nature effectué par son conjoint, et ce en application de l'article 1424 du Code civil.

V. Fiscalité des plus-values : sursis d'imposition :

L'apport de parts à une société soumise à l'impôt sur les sociétés est exonéré de droits d'enregistrement. S'agissant d'un échange de titres, le dispositif de sursis d'imposition prévu à l'article 150-0 B et 150-0 D 9 et 10 du Code Général des Impôts s'applique. L'imposition des plus-values interviendra lors de la cession ultérieure des parts reçus en échange.

b) Apport de parts réalisé en cours de vie sociale

I. Description et estimation des parts sociales apportées :

Monsieur Jean-Marie HEINTZELMANN apporte à la Société, sous les garanties ordinaires de fait et de droit, les biens suivants :

Les cinq mille parts sociales (5 000 parts) lui appartenant dans la société RH MULTISERVICES, Société à responsabilité limitée au capital de 10 000 Euros, dont le siège social est situé 1 Rue Flora Tristan – Parc des Forges à 67200 STRASBOURG, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de STRASBOURG sous le numéro B 514 001 817. Les 5 000 parts sociales sont évaluées à 120 000 Euros, soit 24 Euros par part sociale.



II. Estimation des apports

L'estimation des apports en nature décrits ci-dessus a été effectuée au vu d'un rapport établi en date du 4 décembre 2012 (déposé au Registre de Commerce et des Sociétés le 19 décembre 2012), sous sa responsabilité, par Madame Annick BORIS, Commissaires aux comptes, sise 13 Rue Edouard Teutsch à 67000 STRASBOURG, commissaire aux apports choisi parmi les Commissaires aux Comptes inscrits.

III. Rémunération des apports :

En rémunération de cet apport évalué à 120 000 Euros, il est attribué à Monsieur Jean-Marie HEINTZELMANN 120 000 parts sociales d'une valeur nominale de 1 Euro chacune, entièrement libérées.

IV. Fiscalité des plus-values : report d'imposition :

L'apport de parts à une société soumise à l'impôt sur les sociétés est exonéré de droits d'enregistrement. S'agissant d'un échange de titres, le dispositif de report d'imposition prévu à l'article 150-0 B ter du Code Général des Impôts s'applique, le contribuable apporteur et la société apportée s'obligeant à procéder aux déclarations obligatoires. L'imposition des plus-values interviendra lors de la cession ultérieure des parts reçus en échange dans les conditions prévues par la loi.

ARTICLE 7 - CAPITAL SOCIAL

Le capital social est fixé à **HUIT CENT QUARANTE SEPT MILLE EUROS (847 000 Euros)**, divisé en 847 000 parts de 1 Euro chacune, entièrement libérées, numérotées de 1 à 847 000 et attribuées en totalité à Monsieur Jean-Marie HEINTZELMANN, associé unique, en rémunération de son apport en nature.

Le capital social peut être augmenté ou réduit dans les conditions prévues par la loi, en vertu d'une décision de l'associé unique ou d'une décision collective extraordinaire des associés. Toutefois, aucune augmentation de capital en numéraire ne peut être réalisée tant que le capital n'est pas entièrement libéré. »

QUATRIEME DECISION

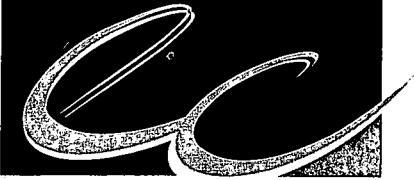
L'associé unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

De tout ce que dessus, l'associé unique a dressé et signé le présent procès-verbal.

M. Jean-Marie HEINTZELMANN



ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES



Annick BORIS-ISSENMANN

Expert-Comptable - Commissaire aux comptes

13, rue Edouard Teutsch • 67000 STRASBOURG

Tél. 03 88 36 05 15 • Port. 06 75 63 94 70

**Rapport du Commissaire aux Apports
sur la valeur des apports
dans l'opération d'augmentation de capital
de la SàRL FINANCIERE JMH**

*3, Rue du Temple Neuf
67 000 STRASBOURG
RCS Strasbourg 538 488 347*

27

Monsieur le Gérant,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par décision en date du 26 novembre 2012 de l'associé unique de la SàRL FINANCIERE JMH 3, Rue du Temple Neuf 67000 STRASBOURG ,inscrite au RCS de Strasbourg sous le n° 538 488 347, concernant les apports en nature devant être réalisés par Monsieur Jean Marie HEINTZELMANN, associé unique, dans l'opération d'augmentation de capital de la FINANCIERE JMH, j'ai établi le présent rapport prévu par l'article L 223-9 du Code de commerce.

L'apport a été arrêté dans le projet de contrat d'apport signé par l'associé unique .Il m'appartient d'exprimer une conclusion sur le fait que la valeur des apports n'a pas été surévaluée.

A cet effet, j'ai effectué mes diligences selon les normes de la Compagnie nationale des Commissaires aux comptes applicables à cette mission ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences destinées à apprécier la valeur des apports et à s'assurer que celle-ci n'est pas surévaluée.

Je vous prie de trouver ci après mes constatations et conclusions présentées selon le plan suivant :

1. Evaluation proposée de l'apport
2. Vérifications effectuées et appréciation de la valeur des apports
3. Conclusion

1. Evaluation proposée de l'apport

Cette opération d'apport s'inscrit dans le cadre d'une augmentation de capital de la SàRL FINANCIERE JMH dont Monsieur Jean-Marie HEINTZELMANN est l'associé unique. Elle consiste à apporter la totalité des parts sociales détenues par Monsieur HEINTZELMANN dans la SàRL RH Multiservices 1, rue Flora Tristan Parc des Forges à 67200 STRASBOURG inscrite au RCS de Strasbourg sous le N° B 514 001 817.

Cet apport d'une valeur estimée à 120 000 € représente 50 % du capital de la société et sera rémunéré par l'émission de 120 000 parts sociales d'une valeur nominale d'1 euro chacune.



2. Vérifications effectuées et appréciation de la valeur des apports

J'ai effectué les diligences que j'ai estimées nécessaires selon les normes de la Compagnie nationale des Commissaires aux Comptes afin de vérifier la réalité des apports et la valeur qui leur a été attribuée.

A ce titre, dans le cadre de l'appréciation des parts sociales de la SàRL RH Multiservices, je me suis appuyée sur les comptes annuels de la société arrêtés en date du 31 décembre 2011 et approuvés par l'assemblée générale du 24 septembre 2012 ainsi que sur une situation intermédiaire établie en date du 31 août 2012. Je me suis assurée, par un examen limité, de la réalité et de l'exhaustivité des valeurs individuelles d'actifs et de passifs inscrites dans les comptes annuels. J'ai procédé à un examen limité de la situation intermédiaire établie au 31 août 2012.

Sur la base de ces éléments financiers, les méthodes d'évaluation retenues consistent en deux approches le plus communément utilisées en matière d'évaluation de société, à savoir une approche patrimoniale et une approche par le rendement, se basant sur les bénéfices générés. La valeur patrimoniale a été privilégiée puisque affectée d'un coefficient de pondération de 0,75 alors que la valeur de rendement a été affectée d'un coefficient de 0,25. La valeur de rendement a elle-même été évaluée à partir de la moyenne des résultats des exercices 2010, 2011 et 2012 (avec une extrapolation sur 12 mois pour le résultat de l'exercice 2012). Nous avons apprécié la pertinence des coefficients de rendement ou de capitalisation retenus, ainsi que celle des durées de retour sur investissement utilisées.

Nous n'avons pas relevé de faits intervenus pendant la période intercalaire, susceptibles de minorer la valeur de certains biens apportés ou d'affecter de façon significative la consistance des actifs.

Cette mission est ponctuelle et prendra fin avec le dépôt de mon rapport au siège social de la société bénéficiaire de l'apport. Il ne m'appartient pas d'assurer un suivi des événements postérieurs survenus éventuellement entre la date de mon rapport et la réalisation définitive de l'augmentation de capital.

3. Conclusion

En conclusion de mes travaux, je suis d'avis que la valeur des apports en nature s'élevant à 120 000 € n'est pas surévaluée et, en conséquence, qu'elle est au moins égale au montant de l'augmentation de capital de la société bénéficiaire des apports, à savoir l'émission de 120 000 parts sociales de valeur nominale d'1 euro chacune

Enregistré à : SIE STRASBOURG-EST POLE ENREGISTREMENT

Le 07/01/2013 Bordereau n°2013/17 Case n°26

Enregistrement : 500 €

Pénalités :

Total liquidé : cinq cents euros

Montant reçu : cinq cents euros

L'Agent des impôts

Strasbourg, le 4 décembre 2012

Ext 165

Martine GETH
Contrôleur Principal des Impôts

5

CONTRAT D'APPORT

ENTRE LES SOUSSIGNES :

Monsieur Jean-Marie HEINTZELMANN, né le 7 juillet 1962 à RODEZ (12), de nationalité française, demeurant 3 Rue du Temple Neuf à 67000 STRASBOURG, célibataire, ci-après dénommé "l'apporteur", d'une part,

ET

La société FINANCIERE JMH, Société à responsabilité limitée au capital de 727 000 Euros sise 3 Rue du Temple Neuf à 67000 STRASBOURG, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de STRASBOURG sous le n° B 538 488 347, représentée par Monsieur Jean-Marie HEINTZELMANN, gérant ayant tous pouvoirs à l'effet des présentes, ci-après dénommée "la société bénéficiaire", d'autre part,

IL A ETE ARRETE ET CONVENU CE QUI SUIT :

APPORT

Monsieur Jean-Marie HEINTZELMANN, soussigné de première part, apporte à la société FINANCIERE JMH, sous les garanties ordinaires et de droit, ce qui est accepté pour ladite Société par Monsieur Jean-Marie HEINTZELMANN, ès-qualités, les cinq mille parts sociales (5 000 parts) lui appartenant dans la société RH MULTISERVICES, Société à responsabilité limitée au capital de 10 000 Euros, dont le siège social est situé 1 Rue Flora Tristan – Parc des Forges à 67200 STRASBOURG, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de STRASBOURG sous le numéro B 514 001 817. Les 5 000 parts sociales sont évaluées à 120 000 Euros, soit 24 Euros par part sociale.

ESTIMATION DES APPORTS

L'estimation de l'apport en nature décrit ci-dessus a été effectuée au vu d'un rapport établi en date du 4 décembre 2012, sous sa responsabilité, par Madame Annick BORIS-ISSENMANN commissaire aux apports désigné et choisi parmi les commissaires aux comptes inscrits sur la liste prévue par l'article L. 822-1 du Code de commerce, domiciliée professionnellement 13 Rue Edouard Teutsch à 67000 STRASBOURG.

RMUNERATION DE L'APPORT

En rémunération de l'apport ci-dessus désigné évalué à 120 000 Euros, il sera attribué à l'apporteur 120 000 parts sociales d'une valeur nominale de 1 Euro chacune, entièrement libérées.

ELECTION DE DOMICILE

Pour l'exécution des présentes, les parties font élection de domicile au 3 Rue du Temple Neuf à 67000 STRASBOURG.

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.

FISCALITE DES PLUS-VALUES : REPORT D'IMPOSITION

L'apport de parts à une société soumise à l'impôt sur les sociétés n'entraîne immédiatement aucune imposition. S'agissant d'un échange de titres, le dispositif de report d'imposition prévu à l'article 150-0 B ter du Code Général des Impôts s'applique, le contribuable apporteur et la société apportée s'obligeant à procéder aux déclarations obligatoires. L'imposition des plus-values interviendra lors de la cession ultérieure des parts reçus en échange dans les conditions prévues par la loi.

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 STRASBOURG,
Le 4 janvier 2013,
En 6 exemplaires.

M. Jean-Marie HEINTZELMANN

Pour la Société FINANCIERE JMH
M. Jean-Marie HEINTZELMANN


FINANCIERE JMH

**Société à responsabilité limitée
Au capital de 847 000 Euros
Siège social : 3 Rue du Temple Neuf
67000 STRASBOURG
R.C.S. STRASBOURG B 538 488 347**

STATUTS

Mis a jour le 4 janvier 2013

Copie certifiée conforme

A large, stylized handwritten signature or stamp, possibly reading 'af', is written over the text 'Copie certifiée conforme'.

ARTICLE 1 - FORME

Il est formé une Société à Responsabilité Limitée régie par les lois et règlements en vigueur, ainsi que par les présents statuts. Elle fonctionne indifféremment sous la même forme avec un ou plusieurs associés.

ARTICLE 2 - OBJET

La Société a pour objet :

- la détention de titres de toutes sociétés, créées ou à créer,
- toute prise de participation majoritaire ou minoritaire dans toutes sociétés, groupements d'intérêts économiques, associations, fondations, existants ou à créer, et plus généralement dans tout groupement de biens ou de personnes,
- l'assistance, notamment administrative, comptable, commerciale, financière, juridique à l'égard de toutes sociétés, groupements d'intérêts économiques, associations, fondations, existants ou à créer, et plus généralement dans tout groupement de biens ou de personnes, et notamment à l'égard des sociétés dans lesquelles la société détient une participation,
- la participation de la Société, par tous moyens, directement ou indirectement, dans toutes opérations pouvant se rattacher à son objet par voie de création de sociétés nouvelles, d'apport, de souscription ou d'achat de titres ou droits sociaux, de fusion ou autrement, de création, d'acquisition, de location, de prise en location-gérance de tous fonds de commerce ou établissements ; la prise, l'acquisition, l'exploitation ou la cession de tous procédés et brevets concernant ces activités,
- et généralement, toutes opérations industrielles, commerciales, financières, civiles, mobilières ou immobilières, pouvant se rattacher directement ou indirectement à l'objet social ou à tout objet similaire ou connexe.

ARTICLE 3 - DENOMINATION

La dénomination de la Société est : **FINANCIERE JMH**. Dans tous les actes et documents émanant de la Société, la dénomination sociale doit être précédée ou suivie immédiatement des mots "société à responsabilité limitée" ou des initiales "SARL" et de l'énonciation du montant du capital social.

En outre, la Société doit indiquer en tête de ses factures, notes de commandes, tarifs et documents publicitaires, ainsi que sur toutes correspondances et récépissés concernant son activité et signés par elle ou en son nom, le siège du tribunal au greffe duquel elle est immatriculée au Registre du commerce et des sociétés, et le numéro d'immatriculation qu'elle a reçu.

ARTICLE 4 - SIEGE SOCIAL

Le siège social est fixé : **3 Rue du Temple Neuf à 67000 STRASBOURG**. Il pourra être transféré dans le même département ou dans un département limitrophe par simple décision de la gérance, sous réserve de ratification par la prochaine décision de l'associé unique ou par la prochaine décision collective extraordinaire des associés, et en tout lieu par décision de l'associé unique ou par décision collective extraordinaire des associés.

ARTICLE 5 - DUREE

La durée de la Société est fixée à **quatre-vingt-dix-neuf (99) années** à compter de la date de son immatriculation au Registre du commerce et des sociétés, sauf dissolution anticipée ou prorogation.

ARTICLE 6 - APPORTS

- Apports en nature de parts sociales :

a) Apport de parts réalisé à la constitution de la Société

I. Description et estimation des parts sociales apportées :

Monsieur Jean-Marie HEINTZELMANN apporte à la Société, sous les garanties ordinaires de fait et de droit, les biens suivants :

Les cinq cent quatre mille sept cent soixante sept parts sociales (504 767 parts) lui appartenant dans la société HOLDING HEINTZELMANN, Société civile au capital de 850 794 Euros dont le siège social est 3 Rue du Temple Neuf à 67000 STRASBOURG immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de STRASBOURG sous le numéro D 494 320 609. Les 504 767 parts sociales sont évaluées à 727 000 Euros, soit 1,44026848 Euros par part sociale.

II. Estimation des apports

L'estimation des apports en nature décrits ci-dessus a été effectuée au vu d'un rapport établi en date du 22 novembre 2011, sous sa responsabilité, par la société ARIANE AUDIT, Société de Commissaires aux comptes, sise 76 Avenue des Vosges à 67000 STRASBOURG, commissaire aux apports choisi parmi les Commissaires aux Comptes inscrits.

III. Rémunération des apports :

En rémunération de cet apport évalué à 727 000 Euros, il est attribué à Monsieur Jean-Marie HEINTZELMANN 727 000 parts sociales d'une valeur nominale de 1 Euro chacune, entièrement libérées.

IV. Dispositions pour le conjoint commun en biens de l'apporteur

Il est rappelé que Monsieur Jean-Marie HEINTZELMANN et Madame Chantal HEINTZELMANN, conjoint commun en biens de Monsieur Jean-Marie HEINTZELMANN, sont en instance de divorce, celui-ci devant produire ses effets entre les époux à la date du 31 mars 2011.

Toutefois, en tant que de besoin, Madame Chantal HEINTZELMANN, conjoint commun en biens de Monsieur Jean-Marie HEINTZELMANN apporteur de biens en nature provenant de la communauté, par acte séparé reconnaît avoir été, conformément aux dispositions de l'article 1832-2 du Code civil, avertie du présent apport et avoir reçu une information complète sur cet apport. Par acte séparé, Madame Chantal HEINTZELMANN déclare, en tant que de besoin, ne pas vouloir être associée et renonce définitivement à revendiquer cette qualité, reconnaissant exclusivement cette qualité à son conjoint pour la totalité des parts sociales émises en représentation des apports effectués. En tant que de besoin, par acte séparé, Madame Chantal HEINTZELMANN déclare consentir expressément à l'apport en nature effectué par son conjoint, et ce en application de l'article 1424 du Code civil.

V. Fiscalité des plus-values : sursis d'imposition :

L'apport de parts à une société soumise à l'impôt sur les sociétés est exonéré de droits d'enregistrement. S'agissant d'un échange de titres, le dispositif de sursis d'imposition prévu à l'article 150-0 B et 150-0 D 9 et 10 du Code Général des Impôts s'applique. L'imposition des plus-values interviendra lors de la cession ultérieure des parts reçus en échange.

b) Apport de parts réalisé en cours de vie sociale

I. Description et estimation des parts sociales apportées :

Monsieur Jean-Marie HEINTZELMANN apporte à la Société, sous les garanties ordinaires de fait et de droit, les biens suivants :

Les cinq mille parts sociales (5 000 parts) lui appartenant dans la société RH MULTISERVICES, Société à responsabilité limitée au capital de 10 000 Euros, dont le siège social est situé 1 Rue Flora Tristan – Parc des Forges à 67200 STRASBOURG, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de STRASBOURG sous le numéro B 514 001 817. Les 5 000 parts sociales sont évaluées à 120 000 Euros, soit 24 Euros par part sociale.

II. Estimation des apports

L'estimation des apports en nature décrits ci-dessus a été effectuée au vu d'un rapport établi en date du 4 décembre 2012 (déposé au Registre de Commerce et des Sociétés le 19 décembre 2012), sous sa responsabilité, par Madame Annick BORIS, Commissaires aux comptes, sise 13 Rue Edouard Teutsch à 67000 STRASBOURG, commissaire aux apports choisi parmi les Commissaires aux Comptes inscrits.

III. Rémunération des apports :

En rémunération de cet apport évalué à 120 000 Euros, il est attribué à Monsieur Jean-Marie HEINTZELMANN 120 000 parts sociales d'une valeur nominale de 1 Euro chacune, entièrement libérées.

IV. Fiscalité des plus-values : report d'imposition :

L'apport de parts à une société soumise à l'impôt sur les sociétés est exonéré de droits d'enregistrement. S'agissant d'un échange de titres, le dispositif de report d'imposition prévu à l'article 150-0 B ter du Code Général des Impôts s'applique, le contribuable apporteur et la société apportée s'obligeant à procéder aux déclarations obligatoires. L'imposition des plus-values interviendra lors de la cession ultérieure des parts reçus en échange dans les conditions prévues par la loi.

ARTICLE 7 - CAPITAL SOCIAL

Le capital social est fixé à **HUIT CENT QUARANTE SEPT MILLE EUROS (847 000 Euros)**, divisé en 847 000 parts de 1 Euro chacune, entièrement libérées, numérotées de 1 à 847 000 et attribuées en totalité à Monsieur Jean-Marie HEINTZELMANN, associé unique, en rémunération de son apport en nature.

Le capital social peut être augmenté ou réduit dans les conditions prévues par la loi, en vertu d'une décision de l'associé unique ou d'une décision collective extraordinaire des associés. Toutefois, aucune augmentation de capital en numéraire ne peut être réalisée tant que le capital n'est pas entièrement libéré.

ARTICLE 8 - COMPTES COURANTS

Outre leurs apports, l'associé unique ou les associés pourront verser ou laisser à disposition de la Société toutes sommes dont elle pourrait avoir besoin. Ces sommes sont inscrites au crédit d'un compte ouvert au nom de l'associé. Les comptes courants ne doivent jamais être débiteurs.

ARTICLE 9 - CESSION ET TRANSMISSION DES PARTS SOCIALES

Toute cession de parts doit être constatée par un acte notarié ou sous seings privés. Pour être opposable à la Société, elle doit lui être signifiée par exploit d'huissier ou être acceptée par elle dans un acte notarié. La signification peut être remplacée par le dépôt d'un original de l'acte de cession au siège social contre remise par le gérant d'une attestation de ce dépôt.

Pour être opposable aux tiers, elle doit en outre avoir été déposée au greffe, en annexe au Registre du commerce et des sociétés.

Les cessions ou transmissions, sous quelque forme que ce soit, des parts détenues par l'associé unique sont libres.

En cas de dissolution de la communauté de biens existant entre l'associé unique et son conjoint, la Société continue de plein droit, soit avec un associé unique si la totalité des parts est attribuée à l'un des époux, soit avec les deux associés si les parts sont partagées entre les époux.

En cas de décès de l'associé unique, la Société continue de plein droit entre ses ayants droit ou héritiers, et éventuellement son conjoint survivant.

En cas de pluralité d'associés, seules les cessions de parts à des tiers étrangers à la Société autres que le conjoint, les ascendants et descendants d'un associé sont soumises à la procédure d'agrément prévue par les dispositions légales et réglementaires.

ARTICLE 10 - GERANCE

La Société est administrée par un ou plusieurs gérants, personnes physiques, associés ou non, avec ou sans limitation de la durée de leur mandat.

Le ou les gérants sont nommés par l'associé unique ou, en cas de pluralité d'associés, par décision d'un ou plusieurs associés représentant plus de la moitié des parts sociales. Si cette majorité n'est pas obtenue, les associés sont, selon le cas, convoqués ou consultés une seconde fois, et les décisions sont prises à la majorité des votes émis, quel que soit le nombre des votants.

Le gérant est tenu de consacrer tout le temps et les soins nécessaires aux affaires sociales.

Le gérant peut mettre les statuts de la Société en harmonie avec les dispositions impératives de la loi et des règlements, sous réserve de ratification de ces modifications par l'associé unique ou par décision collective des associés prise dans les conditions prévues pour la modification des statuts.

Le ou les gérants peuvent recevoir une rémunération, qui est fixée et peut être modifiée par une décision de l'associé unique ou par une décision ordinaire des associés.

Dans les rapports avec les tiers, les pouvoirs du ou des gérants sont les plus étendus pour agir en toute circonstance au nom de la Société, sous réserve des pouvoirs que la loi attribue expressément à l'associé unique ou aux associés.

Le ou les gérants sont révocables par décision de l'associé unique ou, en cas de pluralité d'associés, par décision des associés représentant plus de la moitié des parts sociales. Si cette majorité n'est pas obtenue, les associés sont, selon le cas, convoqués ou consultés une seconde fois, et les décisions sont prises à la majorité des votes émis, quel que soit le nombre des votants.

Le gérant peut démissionner de ses fonctions à charge pour lui d'informer l'associé unique ou, en cas de pluralité d'associés, chacun des associés au moins trois mois à l'avance, par lettre recommandée avec demande d'avis de réception.

Le décès ou le retrait du gérant n'entraîne pas la dissolution de la Société.

Monsieur Jean-Marie HEINTZELMANN, associé unique, assure la gérance de la Société sans limitation de durée.

ARTICLE 11 - CONVENTIONS ENTRE LA SOCIETE ET UN GERANT OU UN ASSOCIE

Les conventions qui interviennent directement ou par personne interposée entre la société et l'un de ses gérants ou associés sont soumises aux procédures d'approbation et de contrôle prévues par la loi.

Ces dispositions s'appliquent aux conventions passées avec une société dont un associé indéfiniment responsable, un gérant, un administrateur, un directeur général, un membre du Directoire ou un membre du Conseil de surveillance est simultanément gérant ou associé de la société à responsabilité limitée. Elles ne s'appliquent pas aux conventions portant sur des opérations courantes conclues à des conditions normales.

S'il n'existe pas de Commissaire aux Comptes, les conventions conclues par le gérant non associé sont soumises à l'approbation préalable de l'associé unique ou de l'assemblée des associés.

La procédure d'approbation et de contrôle prévue par la loi ne s'applique pas aux conventions conclues par l'associé unique, gérant ou non ; toutefois, le Commissaire aux Comptes ou à défaut le gérant non associé doivent établir un rapport spécial.

Les conventions conclues par l'associé unique ou par le gérant non associé doivent être mentionnées dans le registre des décisions de l'associé unique.

A peine de nullité du contrat, il est interdit aux gérants ou associés autres que les personnes morales de contracter sous quelque forme que ce soit, des emprunts auprès de la Société, de se faire consentir par elle un découvert, en compte courant ou autrement, ainsi que de faire cautionner ou avaliser par elle leurs engagements envers les tiers. Cette interdiction s'applique aux conjoint, ascendants et descendants des gérants ou associés ainsi qu'à toute personne interposée et aux représentants légaux des personnes morales associées.

ARTICLE 12 - DECISIONS D'ASSOCIES

L'associé unique exerce les pouvoirs dévolus à l'assemblée des associés. Il ne peut déléguer ses pouvoirs. Ses décisions sont constatées par des procès-verbaux signés par lui et répertoriés dans un registre coté et paraphé comme les registres d'assemblées.

En cas de pluralité d'associés, les décisions collectives sont prises, au choix de la gérance, en assemblée ou par consultation écrite des associés. Elles peuvent aussi résulter du consentement de tous les associés exprimé dans un acte.

Toutefois, la réunion d'une assemblée est obligatoire pour statuer sur l'approbation annuelle des comptes 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.

Les Assemblées Générales sont convoquées et délibèrent dans les conditions et avec les effets fixés par les lois et règlements en vigueur.

En cas de consultation écrite, la gérance adresse à chaque associé, 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 transmettre leur vote à la gérance par lettre recommandée. Tout associé n'ayant pas répondu dans le délai ci-dessus est considéré comme s'étant abstenu.

En cas de pluralité d'associés, chaque associé a le droit de participer aux décisions collectives et dispose d'un nombre de voix égal à celui des parts qu'il possède. Il peut se faire représenter par un autre associé, sauf si les associés sont au nombre de deux, ou par son conjoint à moins que la Société ne comprenne que les deux époux, ou par toute autre personne de son choix.

Si une ou plusieurs parts sont grevées d'usufruit, le droit de vote appartient au nu-propiétaire, sauf pour les décisions concernant l'affectation des résultats, où il est réservé à l'usufruitier.

ARTICLE 13 - COMMISSAIRES AUX COMPTES

Un ou plusieurs Commissaires aux Comptes titulaires et suppléants peuvent ou doivent être désignés dans les conditions prévues par l'article L. 223-35 du Code de commerce.

Ils sont nommés pour une durée de six exercices et exercent leurs fonctions dans les conditions et avec les effets prévus par les dispositions législatives et réglementaires en vigueur.

ARTICLE 14 - EXERCICE SOCIAL - COMPTES SOCIAUX

Chaque exercice social a une durée d'une année, qui commence le 1^{er} janvier et finit le 31 décembre.

Par exception, le premier exercice commencera le jour de l'immatriculation de la Société au Registre du commerce et des sociétés et se terminera le 31 décembre 2012.

A la clôture de chaque exercice, la gérance dresse l'inventaire des divers éléments de l'actif et du passif existant à cette date et établit les comptes annuels comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, conformément aux lois et règlements en vigueur.

Elle établit un rapport de gestion exposant la situation de la Société durant l'exercice écoulé, son évolution prévisible, les événements importants survenus entre la date de la clôture de l'exercice et la date à laquelle il est établi, et les activités en matière de recherche et de développement.

Lorsque l'associé unique, personne physique, assume personnellement la présidence, il est dispensé d'établir un rapport de gestion si la Société ne dépasse pas à la clôture de l'exercice social deux des seuils fixés par les articles L. 232-1, IV et R. 232-1-1 du Code de commerce.

L'associé unique approuve les comptes annuels, après rapport du Commissaire aux Comptes, si la Société en est dotée, dans les six mois de la clôture de l'exercice social, et décide l'affectation du résultat.

En cas de pluralité d'associés, l'assemblée des associés approuve les comptes annuels dans les six mois de la clôture de l'exercice social.

La gérance dépose les documents énumérés par l'article L. 232-22 du Code de commerce au greffe du tribunal de commerce, dans le mois qui suit l'approbation des comptes annuels.

Toutefois, lorsque l'associé unique, personne physique, est seul gérant, il est dispensé de déposer au greffe le rapport de gestion qui doit toutefois être tenu à la disposition de toute personne qui en fait la demande.

ARTICLE 15 -AFFECTATION ET REPARTITION DES RESULTATS

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.

Il est attribué à l'associé unique. En cas de pluralité d'associés, l'assemblée des associés détermine la part attribuée à chacun des associés. L'associé unique ou l'assemblée des associés détermine les modalités de mise en paiement des dividendes, qui doit intervenir dans un délai de neuf mois après la clôture de l'exercice, sauf prolongation par décision de justice.

De même, l'associé unique ou l'Assemblée Générale peut décider la distribution de sommes prélevées sur les réserves disponibles en indiquant expressément les postes de réserves sur lesquels les prélèvements ont été effectués. Toutefois, les dividendes sont prélevés par priorité sur le bénéfice distribuable de l'exercice.

L'associé unique ou l'Assemblée Générale peut également décider d'affecter les sommes distribuables aux réserves et au report à nouveau, en totalité ou en partie.

Aucune distribution ne peut être faite lorsque les capitaux propres sont ou deviendraient à la suite de celle-ci inférieurs au montant du capital augmenté des réserves que la loi ne permet pas de distribuer.

ARTICLE 16 - CAPITAUX PROPRES INFÉRIEURS A LA MOITIE DU CAPITAL SOCIAL

Si, du fait de pertes constatées dans les documents comptables, les capitaux propres de la Société deviennent inférieurs à la moitié du capital social, l'associé unique ou, en cas de pluralité d'associés, l'assemblée statuant à la majorité requise pour la modification des statuts doit, dans les quatre mois qui suivent l'approbation des comptes ayant fait apparaître cette perte, décider, s'il y a lieu à dissolution anticipée de la Société.

Si la dissolution n'est pas prononcée, le capital doit être dans le délai fixé par la loi, réduit d'un montant égal à celui des pertes qui n'ont pu être imputées sur les réserves si dans ce délai les capitaux propres ne sont pas redevenus au moins égaux à la moitié du capital social.

En cas d'inobservation de ces prescriptions, tout intéressé peut demander en justice la dissolution de la Société. Il en est de même si l'Assemblée n'a pu délibérer valablement.

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

ARTICLE 17 - DISSOLUTION - LIQUIDATION

La Société est dissoute à l'arrivée du terme statutaire de sa durée, sauf prorogation régulière, ou s'il survient une cause de dissolution prévue par la loi.

Si la Société ne comprend qu'un seul associé personne morale, la dissolution pour quelque cause que ce soit entraîne la transmission universelle du patrimoine à l'associé unique, sans qu'il y ait lieu à liquidation.

Les créanciers de la Société peuvent faire opposition à la dissolution dans le délai de trente jours à compter de la publication de celle-ci. Le Tribunal de commerce saisi de l'opposition peut soit la rejeter, soit ordonner le paiement des créances, soit ordonner la constitution de garanties si la Société en offre et si elles sont jugées suffisantes. La transmission à l'associé unique du patrimoine de la Société et la disparition de la personnalité morale de celle-ci n'interviennent qu'à l'issue du délai d'opposition ou, le cas échéant, lorsque l'opposition a été rejetée en première instance ou que le remboursement des créances a été effectué ou les garanties constituées.

Si la Société comprend un associé personne physique ou plusieurs associés, la dissolution, pour quelque cause que ce soit, entraîne sa liquidation. Cette liquidation est effectuée dans les conditions et selon les modalités prévues par les dispositions légales et réglementaires en vigueur au moment de son ouverture.

La liquidation est faite par le ou les gérants alors en fonction à moins qu'une décision collective ne désigne un autre liquidateur.

Le ou les liquidateurs ont les pouvoirs les plus étendus pour réaliser l'actif même à l'amiable et acquitter le passif. Il peut être autorisé par les associés à continuer les affaires en cours ou à en engager de nouvelles pour les besoins de la liquidation.

ARTICLE 18 - TRANSFORMATION DE LA SOCIETE

La transformation de la Société en une société commerciale d'une autre forme ou en société civile peut être décidée par les associés statuant aux conditions de majorité et selon les modalités requises par la loi.

ARTICLE 19 - CONTESTATIONS

Toutes les contestations qui pourraient surgir pendant la durée de la Société ou lors de sa liquidation entre la Société et l'associé unique ou entre la Société et les associés ou entre les associés eux-mêmes, relativement aux affaires sociales ou à l'exécution des présents statuts, seront soumises aux tribunaux compétents.