

27 FEV. 2008

2J IMPRESSION

Société par actions simplifiée  
au capital de 135.000 euros  
Siège social : Impasse Rudolf Diesel

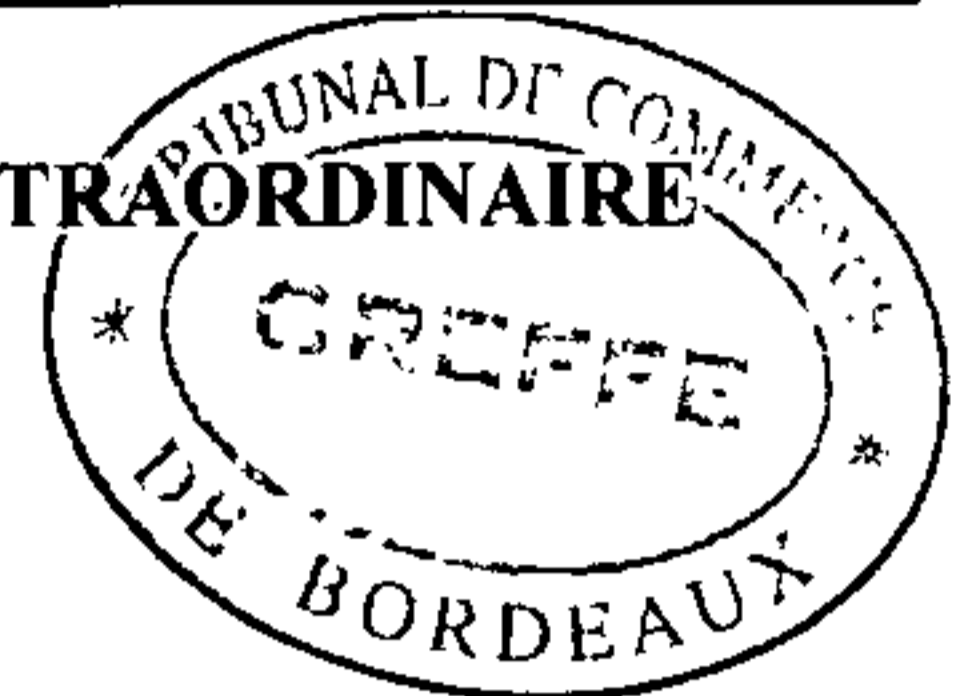
33700 MERIGNAC

395 401 581 RCS BORDEAUX

---

**PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE EXTRAORDINAIRE**

**DU 28 DECEMBRE 2007**



L'an deux mille sept, et le vingt huit décembre à l'issue de l'assemblée générale ordinaire annuelle, les associés de la société se sont réunis en assemblée générale extraordinaire au siège social sur convocation du Président.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par chaque membre de l'assemblée en entrant en séance.

Monsieur Loïc DUFEIL préside la séance en sa qualité de Président de la Société.

- Le Cabinet ACTE, Commissaire aux comptes est absent et excusé.

La feuille de présence, certifiée sincère et véritable par le Président, permet de constater que les associés présents, représentés ou ayant voté par correspondance possèdent 5.000 actions, soit plus du tiers des actions ayant droit de vote.

En conséquence, l'assemblée est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée :

- Feuille de présence ;
- Rapport du Président ;

Puis le Président rappelle que l'ordre du jour de la présente assemblée est le suivant :

- Création d'actions de préférence
- Modification des statuts
- Démission du Président – Nomination d'un nouveau Président
- Agrément d'une cession d'actions
- Pouvoirs en vue des formalités.

Le Président donne ensuite lecture du rapport du Président et ouvre la discussion.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions inscrites à l'ordre du jour.

## **PREMIERE RESOLUTION**

L'assemblée générale, constatant que le capital social est intégralement libéré, et après avoir entendu la lecture du rapport du Président, du rapport spécial du Commissaire aux comptes et du rapport spécial du commissaire aux avantages particuliers, conformément à l'article L 223-147 du Code de commerce, décide de convertir en actions de préférence « A », 250 actions ordinaires appartenant à la société « AVIS D'TEMPETE »

Ces actions de préférence « A » seront attribuées à la SARL AVIS D'TEMPETE pour 250 actions et bénéficieront du droit pécunier suivant :

- chaque action de préférence « A » bénéficiera au titre de chaque exercice social et pour la première fois au titre de l'exercice ouvert le 1er juillet 2007, à un dividende prioritaire cumulatif, versé par préférence et à toute autre catégorie d'actions prélevé sur le bénéfice distribuable de l'exercice et pour un montant annuel de 520 € par action.

Ce droit au dividende prioritaire cumulatif est stipulé de façon temporaire, pour une durée de 10 exercices à compter du 1er juillet 2007.

A l'expiration de cette durée, les actions de préférence « A » disposeront des mêmes droits à dividende que les actions ordinaires.

Ces actions de préférence sont créées sans droit de vote pour la durée de leur avantage pécunier soit 10 exercices, à l'expiration de cette durée elles seront converties en actions ordinaires.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des actions ayant le droit de vote.

## **DEUXIEME RESOLUTION**

L'assemblée générale du fait de la résolution qui précède décide de modifier les articles 7 - 8 - 20 - 28 des statuts ainsi qu'il suit :

### **ARTICLE 7 – CAPITAL SOCIAL**

Le capital social s'élève à 135.000 euros. Il est divisé 5.000 actions de 27 € chacune libéré en totalité et réparti en deux catégories d'actions distinctes :

- 4.750 actions ordinaires
- 250 actions de préférence «A »

### **ARTICLE 8 – AVANTAGES PARTICULIERS – ACTIONS DE PREFERENCE**

Les présents statuts stipulent un avantage particulier par la création d'actions de préférence ouvrant droit à un avantage pécuniaire, tel que défini à l'article 20 des présentes .

## **ARTICLE 20 – DROITS ET OBLIGATIONS ATTACHES AUX ACTIONS**

### **1° / - Droit des actions ordinaires**

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

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

2 . Les associés ne supportent les pertes qu'à concurrence de leurs apports

3. Les actions sont indivisibles à l'égard de la Société. Les copropriétaires indivis doivent se faire représenter auprès de la Société par l'un d'entre eux ou par un mandataire unique désigné en justice en cas de désaccord.

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

5. Chaque fois qu'il est nécessaire de posséder plusieurs actions pour exercer un droit quelconque, les propriétaires de titres isolés ou en nombre inférieur à celui requis ne pourront exercer ce droit qu'à condition d'avoir fait leur affaire personnelle du groupement et, éventuellement de l'achat ou de la vente du nombre d'actions ou de titres nécessaires.

6. Les actions ayant une valeur nominale inférieure ou égale à un montant fixé par décret en Conseil d'Etat peuvent être regroupées. Ces regroupements sont décidés par les assemblées générales d'actionnaires dans les conditions prévues pour la modification des statuts et selon les dispositions réglementaires.

Ils comportent l'obligation, pour les actionnaires, de procéder aux achats ou aux cessions d'actions nécessaires pour réaliser le regroupement.

Si le ou les actionnaires ayant pris cet engagement et ne le remplissent pas, les opérations de regroupement peuvent être annulées à la demande de tout intéressé. Dans ce cas, les achats et les ventes de rompus peuvent être annulés à la demande des actionnaires qui y ont procédé ou de leurs ayants cause, à l'exception des actionnaires défaillants, sans préjudice de tous dommages-intérêts s'il y a lieu.

La valeur nominale des actions regroupées ne peut être supérieure à un montant fixé par décret en Conseil d'Etat

Pour faciliter ces opérations, la Société doit, avant la décision de l'assemblée générale, obtenir d'un ou de plusieurs actionnaires l'engagement de servir pendant un délai de deux ans, au prix fixé par l'assemblée, la contrepartie tant à l'achat qu'à la vente des offres portant sur les rompus ou des demandes tendant à compléter le nombre de titres appartenant à chacun des actionnaires intéressés.

A l'expiration du délai fixé par le décret, les actions non présentées en vue de leur regroupement perdent leur droit de vote et leur droit au dividende est suspendu.

Les dividendes dont le paiement a été suspendu sont, en cas de regroupement ultérieur, versés aux propriétaires des actions anciennes dans la mesure où ils n'ont pas été atteints par la prescription.

Lorsque les propriétaires de titres n'ont pas la libre administration de leurs biens, la demande d'échange des anciens titres et les achats ou cessions de rompus nécessaires pour réaliser le regroupement sont assimilés à des actes de simple administration, sauf si les nouveaux titres sont demandés sous la forme au porteur en échange de titres nominatifs.

Les titres nouveaux présentent les mêmes caractéristiques et confèrent de plein droit et sans l'accomplissement d'aucune formalité les mêmes droits réels ou de créance que les titres anciens qu'ils remplacent.

Les droits réels et les nantissements sont reportés de plein droit sur les titres nouveaux attribués en remplacement des titres anciens qui en sont libérées.

## **2°/ - Droit des actions de préférence**

- les actions de préférence « A »

- chaque action de préférence « A » bénéficiera au titre de chaque exercice social et pour la première fois au titre de l'exercice ouvert le 1er juillet 2007, à un dividende prioritaire cumulatif, versé par préférence aux actions ordinaires prélevé sur le bénéfice distribuable de l'exercice et pour un montant annuel de 520 € par action.

Ce droit au dividende prioritaire cumulatif est stipulé de façon temporaire, pour une durée de dix exercices à compter du 1er juillet 2007.

A l'expiration de cette durée, les actions de préférence seront converties automatiquement en actions ordinaires et disposeront des mêmes droits à dividende que les actions ordinaires.

Ces actions de préférence sont créées sans droit de vote pour la durée de leur avantage pécuniaire soit 10 exercices à l'expiration de cette durée elles seront converties automatiquement en actions ordinaires.

## **ARTICLE 28 – AFFECTATION ET REPARTITION DES RESULTATS**

« Toute action ordinaire à l'exception des actions de préférence « A » donne droit à une part nette proportionnelle à la quote-part du capital qu'elle représente, dans les bénéfices et réserves ou dans l'actif social, au cours de l'existence de la société comme en cas de liquidation. Chaque action supporte les pertes sociales dans les mêmes proportions.»

Le reste de l'article demeure sans changement

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des actions ayant le droit de vote.

## **TROISIEME RESOLUTION**

L'assemblée générale prend acte de la démission de Monsieur Loïc DUFEIL Président et décide de nommer en remplacement à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2008 :

U

- la SARL AVIS D'TEMPETE, au capital de 675.000 € dont le siège social est Impasse Rudolf Diesel – 33700 MERIGNAC, immatriculée au RCS de BORDEAUX sous le N° 498 328 451, représentée par Monsieur Loïc DUFEIL, gérant.

La rémunération du Président sera définie ultérieurement.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

## QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, agréée, conformément à l'article 14 des statuts, la cession de 28 actions détenues par Monsieur Jean-Pierre GRISON au profit de la SARL JP 'GRISON CONSULTING société unipersonnelle à responsabilité limitée au capital de 8.000 € dont le siège social est 17, rue de Saint Cloud – 91540 MENNECY, immatriculée au RCS d'EVRY sous le numéro 442 099 891.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

## CINQUIEME RESOLUTION

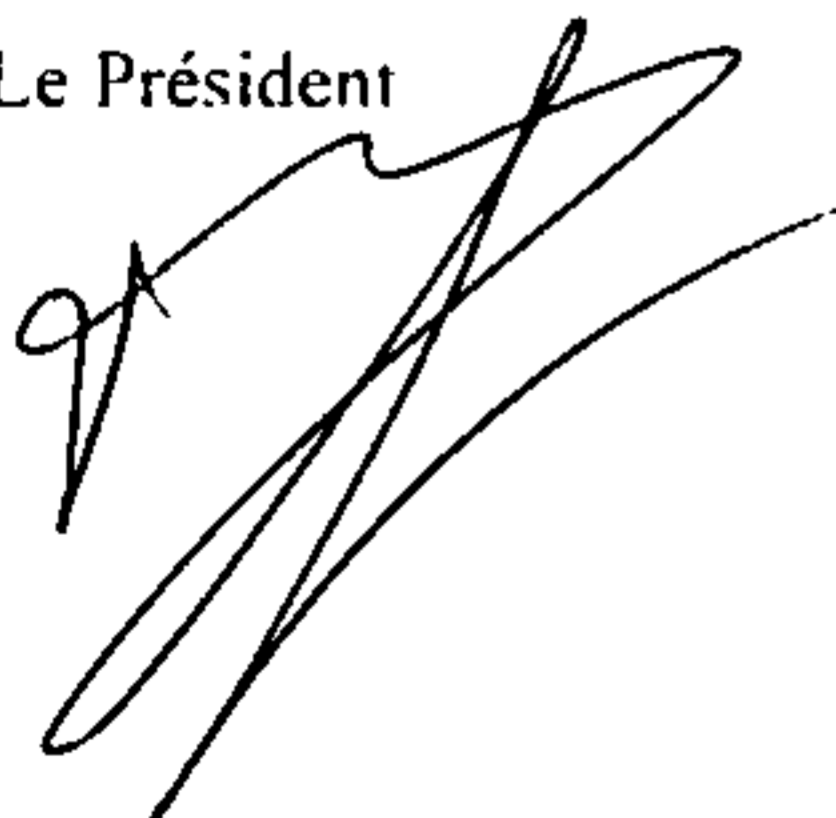
L'assemblée générale délègue tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée.

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

Le Président



Enregistré à : S.I.E. DE BORDEAUX-MERIGNAC -  
ENREGISTREMENT

Le 11/02/2008 Bordereau n°2008/91 Case n°13

Ext 499

Enregistrement : 375 € Pénalités : 40 €

Total liquidé : quatre cent quinze euros

Montant reçu : quatre cent quinze euros

L'Associé  
MME M. HURSTEMANS



**HERVÉ ROCHE**

EXPERT-COMPTABLE - COMMISSAIRE AUX COMPTES

1, avenue Camille Rocher

38260 LA CÔTE ST ANDRÉ

TÉL. 06 09 46 80 35 - FAX : 05 57 98 11 89

h.roche@pole-experts.fr

N° SIRET 390 399 335 000 12

**27 FEV. 2008**



## **2J IMPRESSION SAS**

**Impasse Rudolf Diesel**

**33700 MERIGNAC**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
PORTANT SUR L'APPRECIATION DES AVANTAGES PARTICULIERS**

**2J IMPRESSION**  
Société par actions simplifiée  
Au capital de 135 000 €  
Siège social : Impasse Rudolf Diesel  
33700 MERIGNAC  
395 401 581 RCS BORDEAUX

**Rapport du commissaire aux comptes  
portant sur l'appréciation des avantages particuliers.**

Mesdames, Messieurs, les actionnaires de la Société 2J IMPRESSION,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par ordonnance de Monsieur Alfred REICH en date du 11 Décembre 2007 concernant les avantages particuliers attribués, nous avons établi le présent rapport prévu par l'article L 225-147 du code de commerce.

La mission du commissaire aux avantages particuliers consiste moins à juger le bien fondé de l'octroi d'avantages particuliers, lesquels procèdent du consentement des actionnaires exprimé dans les statuts modifiés, qu'à en apprécier la consistance et les incidences éventuelles sur la situation des actionnaires.

La société 2J IMPRESSION est une Société par actions simplifiée dont le capital est divisé en 5000 titres de 27 €.

Dans le cadre de la restructuration des activités de la société 2J IMPRESSION la soulageant d'un certain nombre de charges et afin de renforcer les fonds propres de la société holding AVIS D'TEMPETE en vue d'une meilleure gestion du groupe, il est proposé à l'assemblée générale extraordinaire du 28 décembre 2007 la création d'actions de préférence à l'effet de permettre à la holding SARL AVIS D'TEMPETE de disposer d'un revenu récurrent.

- Création de 250 actions de préférence « A », attribuées à la société AVIS D'TEMPETE, bénéficiant au titre de chaque exercice social et pour la première fois au titre de l'exercice ouvert le 01 Juillet 2007, d'un dividende prioritaire cumulatif versé par préférence à tout autre catégorie d'actions prélevé sur le bénéfice distribuable de l'exercice et pour un montant annuel de 520 € par action.

Ce droit à dividende prioritaire cumulatif est stipulé de façon temporaire pour une durée de dix exercices à compter du premier Juillet 2007.



Ces actions de préférence sont créées sans droit de vote pour la durée de leur avantage pécuniaire, soit 10 exercices. A l'expiration de cette durée, elles seront converties automatiquement en actions ordinaires avec les mêmes droits à dividende que les actions ordinaires.

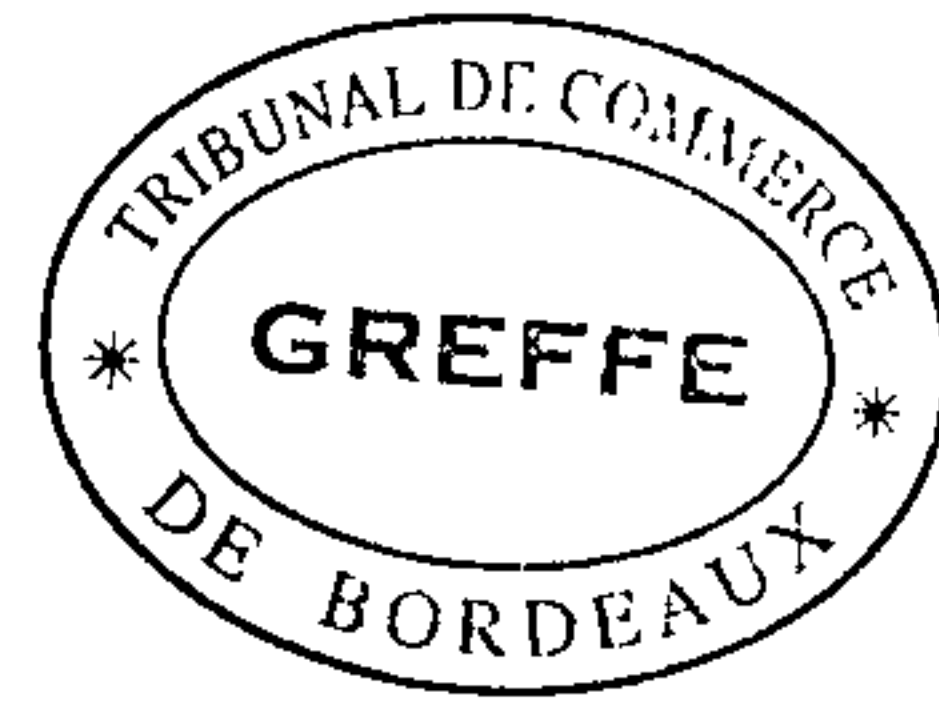
A l'issue et en conclusion de mes travaux, les avantages particuliers stipulés n'appellent pas d'observations de ma part.

Fait à Langon  
Le 20 Décembre 2007

**Hervé ROCHE**  
Commissaire aux Comptes

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a vertical stroke, positioned below the printed name and title.

27 FEV. 2008



**2 J IMPRESSION**

**Société par actions simplifiée**

**au capital de 135 000 euros**

**Siège social : Impasse Rudolf Diesel**

**33 700 MERIGNAC**

**RCS BORDEAUX 395 401 581**

**STATUTS MODIFIES PAR L'ASSEMBLEE GENERALE**

**EXTRAORDINAIRE DU 28 DECEMBRE 2007**

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping, fluid strokes.

## **ARTICLE 1<sup>er</sup> – FORME**

La société a été initialement constituée sous forme de société à responsabilité limitée aux termes d'un acte sous seing privé en date du 15 juin 1994, enregistré à la recette des impôts de BORDEAUX-MERIGNAC le 16 juin 1994 bord.198 n°66.

La société a été transformée en société par actions simplifiée, aux termes d'une décision unanime des associés prise en date du 3 avril 2007.

Elle existe entre les propriétaires des titres de capital ci-après dénombrés, sous forme de Société par actions simplifiée régie par les dispositions légales et réglementaires concernant cette forme de société et par les présents statuts.

Elle fonctionne indifféremment sous la même forme avec un ou plusieurs actionnaires. Elle ne peut faire publiquement appel à l'épargne.

## **ARTICLE 2 - DENOMINATION**

La société est dénommée 2 J IMPRESSION

Dans tous les actes et documents émanant de la société et destinés aux tiers, la dénomination doit être précédée ou suivie immédiatement des mots "société par actions simplifiée" ou des initiales "S.A.S." et de l'énonciation du capital social.

## **ARTICLE 3 - OBJET**

La société a pour objet, directement ou indirectement, en tout pays :

- L'assistance, l'étude, le développement de solutions logiciel et d'impression,
- La vente de matériel, la maintenance de logiciels et de matériels,
- toutes opérations industrielles, commerciales ou financières, mobilières ou immobilières, pouvant se rattacher, directement ou indirectement, à l'objet social ou à tous objets similaires ou connexes,
- la participation de la société à toutes entreprises, groupements d'intérêt économique ou sociétés françaises ou étrangères, créées ou à créer, pouvant se rattacher directement ou indirectement à l'objet social ou à tous objets similaires ou connexes, notamment aux entreprises, groupements ou sociétés dont l'objet serait susceptible de concourir à la réalisation de l'objet social, et ce, par tous moyens notamment par voie d'apport, de souscription ou d'achat d'actions, de parts sociales ou de parts de bénéficiaires, de fusion, de sociétés en participation, de groupement, d'alliance ou de commandite.

## **ARTICLE 4 - SIEGE**

Le siège de la société est fixé : Impasse Rudolf Diesel 33 700 MERIGNAC

## **ARTICLE 5 - DUREE**

La durée de la société est de 99 années à compter de son immatriculation au registre du commerce et des sociétés, sauf prorogation ou dissolution anticipée.

## **ARTICLE 6 – EXERCICE SOCIAL**

L'exercice social commence le 1<sup>er</sup> juillet et finit le 30 juin.

A la clôture de chaque exercice, le président dresse l'inventaire de l'actif et du passif, les comptes annuels et établit un rapport de gestion.

Ces documents comptables et ce rapport sont mis à la disposition du commissaire aux comptes un mois au moins avant la date à partir de laquelle les associés peuvent exercer leur droit d'information.

Ils sont présentés et soumis pour approbation aux associés dans les six mois suivant la date de clôture de l'exercice.

Lorsque des comptes consolidés sont établis, ils sont également présentés et soumis aux associés dans les mêmes conditions et délai.

## **ARTICLE 7 - CAPITAL SOCIAL**

Le capital social est fixé à la somme de CENT TRENTE CINQ MILLE (135 000 ) EUROS.

Il est divisé en CINQ MILLE (5 000) actions de VINGT SEPT (27) EUROS chacune libérées en totalité et réparti en deux catégories d'actions distinctes :

- 4.750 actions ordinaires
- 250 actions de préférence « A »

## **ARTICLE 8 - AVANTAGES PARTICULIERS – ACTIONS DE PREFERENCE**

Les présents statuts stipulent un aucun avantage particulier par la création d'actions de préférence ouvrant droit à un avantage pécuniaire, tel que défini à l'article 20 des présentes.

La société peut créer des actions de préférence avec ou sans droit de vote, assorties de droits particuliers de toute nature, à titre temporaire ou permanent.

Les actions de préférence sans droit de vote ne peuvent représenter plus de la moitié du capital social.

Lorsque ces actions sont émises au profit d'un ou plusieurs actionnaires nommément désignés, leur création donne lieu à l'application de la procédure des avantages particuliers.

Les actions de préférence peuvent être rachetées ou converties en actions ordinaires ou en actions de préférence d'une autre catégorie sur décision collective extraordinaire des associés et dans les conditions fixées par la loi. La société a toujours la faculté d'exiger le rachat de la totalité de ses propres actions de préférence ou de certaines catégories d'entre elles.

En cas de modification ou d'amortissement du capital, les associés déterminent, par une décision extraordinaire, les incidences de ces opérations sur les droits des porteurs d'actions de préférence.

## **ARTICLE 9 - AUGMENTATION DE CAPITAL**

Le capital social peut être augmenté soit par émission d'actions ordinaires ou d'actions de préférence, soit par majoration du montant nominal des titres de capital existants. Il peut également être augmenté par l'exercice de droits attachés à des valeurs mobilières ou d'options donnant accès au capital.

La collectivité des associés est compétente pour augmenter le capital par décision extraordinaire. Elle peut déléguer cette compétence au président de la société dans les conditions et limites prévues par la loi. Lorsqu'elle décide l'augmentation de capital, elle peut aussi déléguer au président de la société le pouvoir de fixer les modalités de l'émission des titres.

Les associés ont un droit préférentiel de souscription aux actions de numéraire émises pour réaliser une augmentation de capital.

La transmission du droit de souscription comme la renonciation individuelle d'un associé à ce droit sont soumises aux dispositions prévues par les présents statuts pour la transmission des actions elles-mêmes. La collectivité des associés peut supprimer le droit préférentiel de souscription des associés dans les conditions fixées par la loi.

En cas d'augmentation de capital par apport en nature, un ou plusieurs commissaires aux apports sont désignés par décision de justice.

La collectivité des associés peut aussi par décision extraordinaire augmenter le capital au moyen de l'incorporation de réserves, bénéfiques ou primes d'émission, qui donne lieu soit à l'élévation de la valeur nominale des titres de capital existants soit à l'attribution de titres gratuits aux associés.

Les augmentations du capital sont réalisées nonobstant l'existence de " rompus ".

Dans le silence de la convention des parties, les droits respectifs de l'usufruitier et du nu-propriétaire de titres de capital auxquels est attaché un droit préférentiel de souscription s'exercent conformément aux dispositions légales en vigueur.

## **ARTICLE 10 - AMORTISSEMENT ET REDUCTION DU CAPITAL**

Le capital peut être amorti par une décision extraordinaire des associés au moyen des sommes distribuables au sens de la loi.

Le capital peut également être réduit pour cause de pertes ou par voie de remboursement, de rachat ou de conversion de titres de capital.

La réduction du capital est autorisée ou décidée par décision extraordinaire des associés. Elle s'opère soit par voie de réduction de la valeur nominale des titres, soit par réduction de leur nombre, auquel cas les associés sont tenus de céder ou d'acheter les titres qu'ils ont en trop ou en moins, pour permettre l'échange des titres anciens contre les titres nouveaux. En aucun cas, la réduction du capital ne peut porter atteinte à l'égalité des associés.

## **ARTICLE 11 - LIBERATION DES ACTIONS DE NUMERAIRE**

Lorsque les actions de numéraire sont libérées partiellement à la souscription, le solde est versé, sauf disposition particulière, en une ou plusieurs fois, dans un délai maximum de cinq ans sur appels du président de la société aux époques et conditions qu'il fixe.

Les titulaires d'actions non libérées, les cessionnaires précédents et les souscripteurs sont solidairement tenus de la libération du montant des actions ; toutefois le souscripteur ou l'actionnaire qui cède ses titres cesse, deux ans après le virement des actions de son compte à celui du cessionnaire, d'être responsable des versements non encore appelés.

A défaut de libération des actions à l'expiration du délai fixé par le président de la société, les sommes exigibles sont, sans qu'il soit besoin d'une demande en justice, productives jour par jour d'un intérêt calculé au taux légal en vigueur. La société dispose, contre l'associé défaillant, des moyens de poursuites prévus par les textes en vigueur.

## **ARTICLE 12 - EMISSION DE VALEURS MOBILIERES AUTRES QUE DES ACTIONS**

L'émission d'obligations est décidée ou autorisée par décision extraordinaire des associés.

La société peut émettre des valeurs mobilières donnant accès à son capital ou donnant droit à l'attribution de titres de créance. L'émission de ces valeurs mobilières est autorisée par décision extraordinaire des associés.

Dans les conditions fixées par la loi, la société peut aussi émettre des valeurs mobilières donnant accès au capital d'une société qu'elle contrôle ou qui la contrôle.

Les associés ont un droit de préférence à la souscription des valeurs mobilières donnant accès au capital, selon les modalités prévues en cas d'augmentation de capital immédiate par émission d'actions de numéraire.

A dater de l'émission de valeurs mobilières donnant accès au capital, la société doit prendre les dispositions nécessaires au maintien des droits des titulaires de ces valeurs mobilières, dans les cas et dans les conditions prévues par la loi.

## **ARTICLE 13 - FORME DES TITRES DE CAPITAL ET AUTRES VALEURS MOBILIERES**

Les titres de capital et toutes autres valeurs mobilières pouvant être émis par la société revêtent obligatoirement la forme nominative et sont inscrits au nom de leur titulaire à un compte tenu par la société, qui peut désigner, le cas échéant, un mandataire à cet effet.

## **ARTICLE 14 – TRANSMISSION DES TITRES DE CAPITAL ET DES VALEURS MOBILIERES DONNANT ACCES AU CAPITAL**

### **14.1      Forme**

La transmission des titres de capital et des valeurs mobilières donnant accès au capital s'opère par virement de compte à compte dans les livres de la société. Seuls les titres libérés des versements exigibles peuvent être admis à cette formalité. Ce mouvement est inscrit sur un registre coté et paraphé, tenu chronologiquement, dit « registre des mouvements de titres ».

La société est tenue de procéder à cette inscription et à ce virement dès réception de l'ordre de mouvement.

L'ordre de mouvement, établi sur un formulaire fourni ou agréé par la société, est signé par le cédant ou son mandataire ; si les actions ne sont pas entièrement libérées, mention doit être faite de la fraction non libérée.

La transmission à titre gratuit ou par suite de décès s'opère également par un ordre de mouvement, transcrit sur le registre des mouvements de titres, sur justification de la mutation dans les conditions légales.

De même, le nantissement des actions doit être constaté dans le registre des mouvements de titres dès la remise des actes de nantissement.

Les frais de transfert des actions sont à la charge des cessionnaires, sauf convention contraire entre cédants et cessionnaires.

Les actions non libérées des versements exigibles ne sont pas admises au transfert.

Les actions de numéraire sont négociables après l'immatriculation de la société au Registre du Commerce et des Sociétés. En cas d'augmentation de capital, les actions sont négociables à compter de la réalisation de celle-ci.

## **14.2 Droit de préemption**

Toute cession, apport, transmission ou transfert, sous quelque forme que ce soit, (le "Transfert") de toute action ou toute autre valeur mobilière donnant ou pouvant donner accès, directement ou indirectement, immédiatement ou à terme, par tout moyen, à l'attribution d'actions ou d'autres valeurs mobilières représentant ou donnant accès à une quotité du capital social de la société (les "Titres") est soumis au respect du droit de préemption conféré aux associés.

### **14.2.1 Principe**

Dans le cas où l'un des associés ("Le Cédant") voudrait procéder au Transfert de Titres de la société à toute personne, les autres associés bénéficieront d'un droit de préemption (le "Droit de Préemption") dans les conditions suivantes :

### **14.2.2 Notification du projet de Transfert**

Le Cédant devra préalablement notifier son projet par écrit et sous la forme de lettre recommandée avec accusé de réception à tous les associés (la "Notification") en indiquant :

- le nom et l'adresse du cessionnaire ou bénéficiaire envisagé (le "Cessionnaire"),
- le nombre de Titres devant faire l'objet du Transfert (les "Titres Offerts"),
- le prix et les conditions de paiement auxquels le Transfert doit être effectué, (le "Prix Offert").
- toute information utile (nature de la contrepartie et des engagements, etc.), si le Prix Offert n'a pas une contrepartie exclusivement monétaire ou est compris dans un accord qui ne porte pas exclusivement sur un Transfert de Titres,

Si les Titres Offerts comprennent des valeurs mobilières de différentes natures ou catégories, la Notification devra également préciser le nombre et la nature des Titres Offerts ainsi que le prix pour chacun de ces Titres.

Dans le cas où le Transfert envisagé n'a pas une contrepartie exclusivement monétaire (tel qu'un Transfert par suite d'échange, apport, fusion, renonciation à des droits préférentiels de souscription au profit de personnes dénommées), ou si le Transfert en question est compris dans un accord qui ne porte pas exclusivement sur un Transfert de Titres (le "Transfert Complexe"), le Cédant doit, de bonne foi, proposer dans la Notification un prix en numéraire équivalent.

La Notification doit être contresignée par le Cessionnaire confirmant que le prix indiqué dans la Notification est un prix de bonne foi.

#### **14.2.3 Exercice du Droit de Préemption**

Chaque associé dispose d'un délai de trente (30) jours à compter de la date de réception de la Notification (le "Délai de Préemption") pour notifier au Cédant son accord sur le prix proposé et sa décision d'exercer son Droit de Préemption (la "Notification de Préemption"). Le silence d'un bénéficiaire du Droit de Préemption sera considéré comme une renonciation par ce bénéficiaire à exercer ce droit.

En cas de Transfert Complexe, chaque associé peut, avant l'expiration du Délai de Préemption, notifier au Cédant son désaccord sur le prix en numéraire équivalent proposé, et ce sans préjudice de sa décision d'exercer ou non son Droit de Préemption. Il sera alors fait application de la procédure d'expertise stipulée à l'article suivant. Dans ce cas le Délai de Préemption courra à compter de la date de réception de la nouvelle Notification confirmant le Prix d'Expert.

Sauf accord contraire entre le Cédant et l'associé exerçant son Droit de Préemption ("l'Associé Préemptant"), l'acquisition par la Partie Préemptant des Titres Offerts devra intervenir dans les trente (30) jours suivant l'expiration du Délai de Préemption.

Cette cession est matérialisée par la remise, à l'Associé Préemptant, d'un ordre de mouvement dûment rempli et signé relatif aux Titres Offerts préemptés contre paiement du prix correspondant. Le versement du prix pourra avoir lieu ultérieurement conformément aux modalités et échéances prévues dans la Notification.

Si plusieurs associés demandent à exercer leur Droit de Préemption, la répartition entre eux de la totalité des Titres Offerts se fera au prorata de leur participation respective dans le capital, hors la participation cédée. Les bénéficiaires de ce Droit ont toutefois la possibilité d'organiser entre eux différemment la répartition.

Les associés Préemptant doivent exercer leurs Droits de Préemption sur la totalité des Titres Offerts. Si les droits de préemption ne sont pas exercés sur la totalité des Titres Offerts, le Cédant pourra procéder au Transfert de la totalité des Titres Offerts au Cessionnaire dans les quarante-cinq (45) jours de l'expiration du Délai de Préemption, selon les modalités précisées dans la Notification. Le Cédant devra adresser aux associés la copie signée, et certifiée conforme par le Cessionnaire, de tout accord, principal ou connexe, relatif au Transfert des Titres Offerts.

#### **14.2.4 Procédure d'expertise**

Dans l'hypothèse d'un Transfert Complexe, et en cas de désaccord d'un des associés sur le prix en numéraire équivalent proposé par le Cédant, les associés désigneront un expert suivant la procédure prévue à l'article 1843-4 du Code Civil, le président du Tribunal du ressort du siège social de la Société étant compétent.

L'expert agira en tant que tiers au sens de l'article 1592 du Code civil, et non en tant qu'arbitre. L'expert évaluera les Titres Offerts selon les critères qui lui semblent appropriés, étant précisé qu'il devra faire abstraction de la valeur de tout actif proposé par le Cessionnaire au Cédant en paiement des Titres Offerts et de tout avantage pouvant résulter pour le Cédant du Transfert envisagé.

L'expert devra faire ses meilleurs efforts pour communiquer aux associés dans les soixante (60) jours suivant sa nomination, un rapport indiquant son évaluation des Titres Offerts (le "Prix d'Expert"). Si le Prix d'Expert pour les Titres Offerts est supérieur au prix indiqué dans la Notification, le Prix d'Expert ne sera pas pris en compte et le Prix Offert sera celui indiqué dans la Notification. Si, en revanche, le Prix d'Expert est inférieur au prix indiqué dans la Notification, la Notification devra être confirmée par le Cédant au Prix d'Expert dans les dix (10) jours de la communication du Prix d'Expert, faute de quoi le Cédant sera réputé avoir renoncé au Transfert envisagé. Les frais d'expertise seront supportés par le ou les associés qui aura ou auront contesté le Prix Offert.

Tous les délais prévus à l'article précédent pour les besoins de l'exercice du Droit de Préemption seront suspendus jusqu'à ce que le prix des Titres Offerts soit définitivement déterminé conformément aux modalités ci-dessus et que le Cédant ait confirmé la Notification au Prix d'Expert le cas échéant.

#### **14- 4 Agrément**

Compte tenu de l'intuitu personae qui caractérise la société et le regroupement de ses associés en fonction de leurs compétences propres, les actions font l'objet des stipulations suivantes :

Toute transmission résultant d'une succession ou de la liquidation de communauté de biens entre époux ou encore de la disparition de la personnalité morale d'un associé, y compris si cette disparition emporte transmission universelle du patrimoine, sous quelque forme que ce soit de titres de capital et de valeurs mobilières donnant accès au capital, est soumise à agrément préalable de la société.

L'agrément est donné par décision collective des associés statuant à la majorité des deux tiers des associés disposant des droits de vote.

Les actions ne peuvent être cédées y compris entre associés qu'avec l'agrément de la collectivité des associés statuant à la majorité des deux tiers des voix des associés disposant des droits de vote.

En cas de cession, le cédant prend part au vote et ses titres sont pris en compte pour le calcul de la majorité. En cas de succession, les titres de l'associé décédé ne sont pas pris en compte pour le calcul de la majorité. En cas de liquidation d'une communauté de biens du vivant des époux ou résultant du décès du conjoint de l'associé, l'époux associé prend part au vote et les titres inscrits à son nom sont pris en compte pour le calcul de la majorité.

Si la société refuse d'agréer la transmission, le président de la société doit, dans le délai de trois mois à compter du refus, faire acquérir les titres, soit par des associés, soit par des tiers, eux-mêmes soumis à agrément, à un prix fixé dans les conditions prévues par l'article 1843-4 du code civil, sauf si, en cas de cession, le cédant renonce à son projet.

La société peut également racheter, avec l'accord du cédant, les titres de capital. Dans ce cas, elle est tenue de les céder dans un délai de six mois ou de les annuler. Lorsque les valeurs mobilières donnant accès au capital sont rachetées par la société, celle-ci est tenue de les annuler.

L'héritier ou le conjoint non agréé est seulement créancier de la société et n'a droit qu'à la valeur des droits sociaux de son auteur.

Si à l'expiration du délai imparti et éventuellement prorogé par décision de justice à la demande de la société, l'achat ou le rachat des valeurs mobilières n'est pas intervenu, le consentement à la transmission est considéré comme donné.

#### **Article 15 – MODIFICATION DANS LE CONTROLE D'UNE SOCIETE ACTIONNAIRE**

1. En cas de modification du contrôle majoritaire, au sens de l'article 233-3 du Code de Commerce, d'une société actionnaire, celle-ci doit en informer le président de la société par lettre recommandée avec accusé de réception dans un délai de 15 jours à compter du changement du contrôle. Cette notification doit indiquer la date du changement de contrôle majoritaire et l'identité du ou des nouvelles personnes exerçant ce contrôle majoritaire.

Si cette notification n'est pas effectuée, la société actionnaire pourra faire l'objet d'une mesure d'exclusion dans les conditions prévues à l'article 16 des présents statuts.

2. Dans les 30 jours de la réception de la notification visée au 1 ci-dessus, la société peut mettre en œuvre la procédure d'exclusion et de suspension des droits non pécuniaires de cet actionnaire. Si cette procédure n'est pas engagée dans le délai susvisé, elle est réputée avoir agréé le changement de contrôle.

3. Les dispositions du présent article s'appliquent à l'actionnaire qui a acquis cette qualité à la suite d'une fusion, d'une scission ou d'une dissolution.

#### **Article 16 - EXCLUSION**

Est exclu de plein droit tout actionnaire faisant l'objet d'une procédure de dissolution, de redressement ou de liquidation judiciaire.

Par ailleurs, l'exclusion d'un actionnaire peut être prononcée dans les cas suivants :

- Changement de contrôle majoritaire d'une société actionnaire ;
- Violation des dispositions des statuts ;
- mésentente entre associés ;

L'exclusion d'un actionnaire est décidée par l'assemblée générale extraordinaire des actionnaires statuant à la majorité des deux tiers des membres présents ou représentés. L'actionnaire dont l'exclusion est soumise à l'assemblée ne prend pas part au vote, et ses actions ne sont pas prises en compte pour le calcul du quorum et de la majorité.

La décision d'exclusion ne peut intervenir que sous réserve du respect des formalités préalables suivantes :

- Information de l'actionnaire concerné par lettre recommandée avec accusé de réception dans un délai de 15 jours avant la date à laquelle doit se prononcer l'assemblée générale, cette lettre doit contenir les motifs de l'exclusion envisagée et être accompagnée de toutes pièces justificatives utiles ;

- Information identique de tous les autres actionnaires ;

- Lors de l'assemblée générale extraordinaire, l'actionnaire dont l'exclusion est demandée peut être assisté de son conseil et requérir, à ses frais, la présence d'un huissier de justice.

L'actionnaire exclu doit céder la totalité de ses actions dans un délai de 30 jours à compter de l'exclusion aux autres actionnaires au prorata de leur participation au capital.

Le prix des actions est fixé d'accord commun entre les parties ; à défaut, ce prix sera fixé dans les conditions prévues à l'article 1843-3 du code civil.

La cession doit faire l'objet d'une mention sur le registre des mouvements de titres de la société.

Le prix des actions de l'actionnaire exclu doit être payé à celui-ci dans les 8 jours de la décision de fixation du prix.

#### **Article 17 – NULLITE DES CESSIONS D' ACTIONS**

Toutes les cessions d'actions effectuées en violation des articles 14 – 15 – 16 ci-dessus sont nulles.

#### **Article 18 - DROIT DE SORTIE CONJOINTE**

Dans l'hypothèse où l'un des associés envisagerait de céder tout ou partie de sa participation dans la Société à un tiers, ayant pour effet de réduire sa participation à moins de 20 % du capital social et des droits de vote, et sous réserve des stipulations des présents statuts relatives aux droits de préemption des associés, l'associé cédant s'engage à permettre aux autres associés, si ces derniers le souhaitent, de céder également et aux mêmes conditions leur propre participation dans la Société, ce dont l'associé cédant se portera solidairement garant.

A cet effet, tout projet de cession devra être notifié par l'associé cédant aux autres associés, par lettre recommandée avec demande d'avis de réception, 30 jours au moins avant la réalisation de l'opération projetée, afin de leur permettre, le cas échéant, d'exercer la faculté de sortie conjointe qui lui est conférée aux termes du présent article.

Cette notification devra préciser la nature de l'opération projetée, le nombre de titres concernés, leur prix (ou leur valeur), les conditions de paiement, l'identité et les coordonnées du Cessionnaire, ainsi que toute autre condition ou modalité importante de la transaction.

Sont visés par la présente clause, les titres de participation dans la société, détenus à ce jour par les associés, mais également tous ceux qu'ils viendraient à détenir ultérieurement, par tout moyen et notamment par voie de souscription, attribution gratuite ou autrement. Sont également visés les droits de souscription ou d'attribution attachés aux titres de participation de la société ainsi que tout autre titre ou valeur mobilière donnant accès, immédiatement ou à terme, au capital et/ou aux droits de vote de la société et que les associés détiennent ou viendraient à détenir.

Le terme cession ou mutation s'entend, quant à lui, de toute opération à titre gratuit ou onéreux entraînant un transfert des titres de participations détenus par les associés dans la société, tels que définis ci-dessus, en pleine propriété, nue-propriété ou usufruit.

Les associés (autres que le Cédant) disposeront alors d'un délai de 30 jours, à compter de la réception de cette notification pour faire savoir, par écrit, à l'associé cédant, s'ils entendent faire usage de la faculté de sortie conjointe.

A défaut, ils seront réputés avoir définitivement renoncé à l'exercice de cette faculté pour l'opération considérée.

En cas d'exercice de cette faculté par les autres associés, l'associé cédant ne pourra céder sa propre participation ou réaliser l'opération projetée qu'après que les autres associés ayant souhaité user de la faculté de sortie conjointe qui leur est conférée aux termes du présent article, aient été mis en mesure d'accepter et d'exercer ces droits.

En cas d'exercice de la faculté de sortie conjointe par les associés autres que le Cédant, le prix de cession et les conditions de paiement seront identiques à celui et celles proposés dans la transaction principale.

## **ARTICLE 19 – INDIVISIBILITE DES TITRES DE CAPITAL**

Les titres de capital sont indivisibles à l'égard de la société. Les propriétaires indivis d'actions sont représentés aux décisions collectives par l'un d'eux ou par un mandataire commun de leur choix. A défaut d'accord entre eux sur le choix d'un mandataire, celui-ci est désigné par ordonnance du président du tribunal de commerce statuant en référé à la demande du copropriétaire le plus diligent.

Le droit de vote attaché à l'action est exercé par le propriétaire des actions mises en gage.

En cas de démembrement de la propriété d'une action, il appartient à l'usufruitier dans les décisions ordinaires et au nu-propriétaire dans les décisions extraordinaires.

## **ARTICLE 20 - DROITS ET OBLIGATIONS ATTACHES AUX TITRES DE CAPITAL**

### **1° / - Droit des actions ordinaires**

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

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

2 . Les associés ne supportent les pertes qu'à concurrence de leurs apports

3. Les actions sont indivisibles à l'égard de la Société. Les copropriétaires indivis doivent se faire représenter auprès de la Société par l'un d'entre eux ou par un mandataire unique désigné en justice en cas de désaccord.

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

5. Chaque fois qu'il est nécessaire de posséder plusieurs actions pour exercer un droit quelconque, les propriétaires de titres isolés ou en nombre inférieur à celui requis ne pourront exercer ce droit qu'à condition d'avoir fait leur affaire personnelle du groupement et, éventuellement de l'achat ou de la vente du nombre d'actions ou de titres nécessaires.

6. Les actions ayant une valeur nominale inférieure ou égale à un montant fixé par décret en Conseil d'Etat peuvent être regroupées. Ces regroupements sont décidés par les assemblées générales d'actionnaires dans les conditions prévues pour la modification des statuts et selon les dispositions réglementaires.

Ils comportent l'obligation, pour les actionnaires, de procéder aux achats ou aux cessions d'actions nécessaires pour réaliser le regroupement.

Si le ou les actionnaires ayant pris cet engagement et ne le remplissent pas, les opérations de regroupement peuvent être annulées à la demande de tout intéressé. Dans ce cas, les achats et les ventes de rompus peuvent être annulés à la demande des actionnaires qui y ont procédé ou de leurs ayants cause, à l'exception des actionnaires défallants, sans préjudice de tous dommages-intérêts s'il y a lieu.

La valeur nominale des actions regroupées ne peut être supérieure à un montant fixé par décret en Conseil d'Etat

Pour faciliter ces opérations, la Société doit, avant la décision de l'assemblée générale, obtenir d'un ou de plusieurs actionnaires l'engagement de servir pendant un délai de deux ans, au prix fixé par l'assemblée, la contrepartie tant à l'achat qu'à la vente des offres portant sur les rompus ou des demandes tendant à compléter le nombre de titres appartenant à chacun des actionnaires intéressés.

A l'expiration du délai fixé par le décret, les actions non présentées en vue de leur regroupement perdent leur droit de vote et leur droit au dividende est suspendu.

Les dividendes dont le paiement a été suspendu sont, en cas de regroupement ultérieur, versés aux propriétaires des actions anciennes dans la mesure où ils n'ont pas été atteints par la prescription.

Lorsque les propriétaires de titres n'ont pas la libre administration de leurs biens, la demande d'échange des anciens titres et les achats ou cessions de rompus nécessaires pour réaliser le regroupement sont assimilés à des actes de simple administration, sauf si les nouveaux titres sont demandés sous la forme au porteur en échange de titres nominatifs.

Les titres nouveaux présentent les mêmes caractéristiques et confèrent de plein droit et sans l'accomplissement d'aucune formalité les mêmes droits réels ou de créance que les titres anciens qu'ils remplacent.

Les droits réels et les nantissements sont reportés de plein droit sur les titres nouveaux attribués en remplacement des titres anciens qui en sont

## **2°/ - Droit des actions de préférence**

- les actions de préférence « A »

- chaque action de préférence « A » bénéficiera au titre de chaque exercice social et pour la première fois au titre de l'exercice ouvert le 1er juillet 2007, à un dividende prioritaire cumulatif, versé par préférence aux actions ordinaires prélevé sur le bénéfice distribuable de l'exercice et pour un montant annuel de 520 € par action.

Ce droit au dividende prioritaire cumulatif est stipulé de façon temporaire, pour une durée de dix exercices à compter du 1er juillet 2007.

A l'expiration de cette durée, les actions de préférence seront converties automatiquement en actions ordinaires et disposeront des mêmes droits à dividende que les actions ordinaires.

Ces actions de préférence sont créées sans droit de vote pour la durée de leur avantage pécuniaire soit 10 exercices à l'expiration de cette durée elles seront converties automatiquement en actions ordinaires.

## **ARTICLE 21 – PRÉSIDENT DE LA SOCIÉTÉ – DIRECTEUR GENERAL**

La société est dirigée et représentée par un président - le président de la société - et, le cas échéant, par un ou plusieurs directeurs généraux, personnes physiques ou morales, choisis parmi les associés ou en dehors d'eux et qui peuvent être liés à la société par un contrat de travail.

Le président de la société est désigné pour une durée limitée ou non, par décision collective ordinaire des associés.

Le président de la société peut résilier ses fonctions en prévenant les associés trois mois au moins à l'avance.

Il peut être révoqué à tout moment par décision collective unanime des associés autre que le Président. Si la révocation est décidée sans juste motif, elle peut donner lieu à dommages-intérêts.

En cas de cessation des fonctions du président de la société, tout associé provoque une décision collective à seule fin de procéder à son remplacement.

Le président de la société dirige et administre la société. A cet effet, il est investi des pouvoirs les plus étendus pour agir en toute circonstance au nom de la société dans la limite de l'objet social et sous réserve des pouvoirs attribués par les dispositions légales ou les présents statuts à la collectivité des associés.

Le président de la société la représente à l'égard des tiers.

Il provoque les décisions collectives des associés en vue desquelles il rédige des projets de résolution et un rapport circonstancié qui les explique et les justifie.

Le Président présente aux associés, aux fins de vérification et de contrôle, une fois au moins par trimestre, un rapport d'activité et des indicateurs clefs, incluant notamment la trésorerie et le chiffre d'affaires sur une base mensuelle, l'analyse des écarts de variation par rapport au budget et au prévisionnel annuel, les principaux événements financiers et comptables et un compte rendu des activités commerciales et de production.

En outre le Président communiquera aux associés les éléments suivants :

- une situation semestrielle (avec bilan et compte de résultat sur base d'inventaire permanent),
- une situation prévisionnelle sur six mois.

Après la clôture de chaque exercice social :

- les documents sociaux prévus à l'article L225-15 du code de commerce ainsi que la copie de la déclaration fiscale des résultats,
- son rapport,
- une copie des rapports généraux et spéciaux établis par le commissaire aux comptes,

- une copie de toute demande d'explication adressée par le ou les commissaires aux comptes au directoire, toute réponse faite à cette demande,
- les budgets annuels (exploitation, investissement, trésorerie),
- comptes annuels prévisionnels,
- plans annuels de financement.

Par ailleurs, le Président signalera immédiatement aux associés l'existence de tout fait susceptible de modifier de façon significative la situation financière de la société.

Sur proposition du président de la société, le ou les directeurs généraux sont désignés par décision collective ordinaire des associés, pour une durée limitée ou non. En cas de cessation des fonctions du président de la société, ils conservent, sauf décision contraire des associés, leurs fonctions jusqu'à la nomination du nouveau président.

Chaque directeur général a les mêmes pouvoirs, tant vis-à-vis des tiers qu'à titre interne, que ceux attribués par le présent article au président de la société, à l'exclusion d'une part des pouvoirs propres consentis à celui-ci par les autres articles et, d'autre part, du pouvoir de provoquer les décisions collectives.

Tout directeur général peut résilier ses fonctions ou être révoqué dans les mêmes conditions que le président de la société.

Le président de la société et le ou les directeurs généraux ont droit à une rémunération dont le montant et les modalités sont fixés par décision collective ordinaire des associés.

S'il existe un comité d'entreprise au sein de la société, ses délégués exercent les droits définis par l'article L. 432-6 du Code du travail, exclusivement auprès du président de la société.

## **ARTICLE 22 - CONVENTIONS ENTRE LA SOCIÉTÉ ET SES DIRIGEANTS OU UN ASSOCIE**

Les conventions intervenant, directement ou par personne interposée, entre la société et son président, l'un de ses dirigeants, l'un de ses associés disposant d'une fraction des droits de vote supérieure à dix pour cent (10 %) ou, s'il s'agit d'une société associée, la société la contrôlant au sens de l'article L 233-3 du Code de Commerce, sont soumises à un contrôle des associés.

Le commissaire aux comptes présente aux associés un rapport sur ces conventions. Les associés statuent sur ce rapport lorsqu'ils statuent sur les comptes annuels, l'associé intéressé par la convention ne peut prendre part au vote et ses titres de capital ne sont pas pris en compte pour le calcul de la majorité.

Sauf l'exception prévue par la loi, les conventions portant sur les opérations courantes conclues à des conditions normales sont communiquées au commissaire aux comptes, et à tout associé sur sa demande.

A peine de nullité du contrat, il est interdit au président de la société et aux dirigeants, 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. La même interdiction s'applique aux dirigeants de la personne morale président de la société ou directeur général. Elle s'applique également aux conjoint, ascendants et descendants des personnes visées au présent alinéa, ainsi qu'à toute personne interposée.

### **ARTICLE 23 - COMMISSAIRES AUX COMPTES**

Le contrôle de la société est exercé par un ou plusieurs commissaires aux comptes qui exercent leurs fonctions dans les conditions prévues par la loi.

Ils sont désignés par décision collective ordinaire des associés.

Ils sont convoqués à toutes les assemblées des associés en même temps que ceux-ci et avisés à la diligence du président de la société de toutes autres décisions collectives.

### **ARTICLE 24 – OBJET DES DÉCISIONS COLLECTIVES**

Les décisions collectives des associés sont ordinaires, extraordinaires ou spéciales.

Les décisions extraordinaires concernent tout objet pouvant entraîner directement ou indirectement une modification des statuts y compris, toute opération de fusion et d'apport partiel d'actif soumis au régime des scissions ainsi que les opérations suivantes :

- l'émission d'obligations,
- l'agrément préalable des cessions et transmissions de titres de capital et de valeurs mobilières donnant accès au capital.

Les décisions spéciales réunissent les titulaires d'actions d'une catégorie déterminée pour statuer sur toute modification des droits des actions de cette catégorie.

Toutes les autres décisions sont ordinaires.

Les assemblées des titulaires de valeurs mobilières donnant accès au capital sont notamment appelées à autoriser toutes modifications du contrat d'émission et à statuer sur toutes décisions touchant aux conditions de souscription ou d'attribution des titres de capital déterminées au moment de l'émission. Ces assemblées sont convoquées et délibèrent dans les conditions fixées par la loi.

Quand la société en comprend qu'un seul associé, tous les pouvoirs dévolus à la collectivité des associés sont exercés par l'associé unique qui, en cette qualité, ne peut déléguer ses pouvoirs.

### **ARTICLE 25 – FORME ET MODALITES DES DECISIONS COLLECTIVES**

1. Les décisions collectives résultent, au choix du président de la société, d'une assemblée ou d'une consultation écrite des associés. Elles peuvent également résulter du consentement de tous les associés exprimé dans un acte.

2. L'assemblée est convoquée quinze (15) jours au moins avant la réunion, soit par lettre ordinaire ou recommandée, soit par télécopie ou un moyen électronique de télécommunication. Elle indique l'ordre du jour.

Toutefois, l'assemblée peut être convoquée verbalement et se tenir sans délai, si tous les associés sont présents ou représentés et y consentent.

Seules les questions inscrites à l'ordre du jour sont mises en délibération à moins que les associés soient tous présents et décident d'un commun accord de statuer sur d'autres questions.

Un ou plusieurs associés détenant la moitié des titres de capital peuvent demander la réunion d'une assemblée.

L'assemblée est présidée par le président de la société à condition qu'il soit associé. A défaut, elle élit son président.

Une feuille de présence indiquant les noms et domiciles des associés et de leurs représentants ou mandataires, ainsi que le nombre d'actions détenues par chaque associé, est émargée par les membres de l'assemblée. Toutefois, le procès-verbal de l'assemblée tient lieu de feuille de présence, lorsqu'il est signé de tous les associés présents.

3. En cas de consultation écrite, le président de la société adresse à chaque associé, par lettre recommandée, le texte des projets de résolution ainsi que les documents nécessaires à leur information. Les associés disposent d'un délai de quinze (15) jours à compter de la date de réception des 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 avec demande d'avis de réception ou déposée par l'associé au siège social. Tout associé n'ayant pas répondu dans le délai ci-dessus est considéré comme s'étant abstenu.

4. Tout associé a droit de participer aux décisions collectives du moment que ses titres de capital sont inscrits à son nom à la date, selon le cas, de l'assemblée, de l'envoi des documents en vue d'une consultation écrite ou de l'acte.

Il peut se faire représenter par son conjoint ou par un autre associé.

5. Toute délibération de l'assemblée des associés est constatée par un procès-verbal qui indique notamment la date et le lieu de la réunion, l'identité du président de séance, le mode de convocation, l'ordre du jour, les documents et rapports soumis à l'assemblée, un résumé des débats, le texte des projets de résolution mis aux voix et le résultat des votes. En cas de consultation écrite, le procès-verbal qui en est dressé et auquel est annexée la réponse de chaque associé, fait mention de ces indications, dans la mesure où il y a lieu.

Les procès-verbaux sont établis et signés par le président de la société ou, le cas échéant, de séance, sur un registre spécial tenu à la diligence du président.

Lorsque la décision des associés résulte de leur consentement exprimé dans un acte, cette décision est mentionnée, à sa date, dans le registre spécial. L'acte lui-même est conservé par la société de manière à permettre sa consultation en même temps que le registre.

Les copies ou extraits des procès-verbaux de délibération sont valablement certifiés par le président de la société ou un directeur général ayant la qualité d'associé. En cas de liquidation, ils sont valablement certifiés par un liquidateur.

## **ARTICLE 26 - REGLES DE MAJORITE REQUISES POUR L'ADOPTION DES DECISIONS COLLECTIVES**

1. Les décisions suivantes sont prises à l'unanimité des associés :

- modification, adoption ou suppression des clauses statutaires visées à l'article 227-19 du Code de Commerce notamment celles relatives à l'agrément des cessionnaires de titres de capital et de valeurs mobilières donnant accès au capital,
- augmentation de l'engagement des associés,
- changement de la nationalité de la société.

2. Sous ces réserves, les décisions collectives extraordinaires sont prises à la majorité des deux tiers des voix attachées aux actions existantes bénéficiant du droit de vote et les décisions ordinaires sont prises à la majorité des voix attachées aux actions existantes bénéficiant du droit de vote.

3. Les décisions spéciales sont prises à la majorité des deux tiers des voix attachées aux actions ayant le droit de vote.

## **ARTICLE 27 - DROIT D'INFORMATION DES ASSOCIES**

Tout associé a le droit de prendre par lui-même, au siège social, connaissance des documents suivants concernant les trois derniers exercices : comptes annuels individuels et, le cas échéant, consolidés, inventaires, rapports soumis aux associés et procès-verbaux des décisions collectives.

En vue de leur approbation, les comptes annuels, individuels et le cas échéant consolidés, les rapports du commissaire aux comptes, le rapport de gestion, tout autre rapport ou document requis par la législation en vigueur et le texte des projets de résolution sont tenus à la disposition des associés quinze (15) jours au moins avant la date où ils sont appelés à les approuver. Ils sont adressés à tout associé qui en fait la demande dans ce délai.

Pour toute autre consultation, le président de la société adresse ou remet aux associés avant qu'ils ne soient invités à prendre leurs décisions, le texte des projets de résolution et le rapport sur ces projets ainsi que, le cas échéant, le rapport du commissaire aux comptes et des commissaires à compétence particulière.

Un ou plusieurs associés représentant au moins cinq pour cent (5 %) du capital social peuvent, deux fois par exercice, poser par écrit des questions au président de la société sur tout fait de nature à compromettre la continuité de l'exploitation.

## **ARTICLE 28 – AFFECTATION ET REPARTITION DU BENEFICE**

Toute action ordinaire à l'exception des actions de préférence « A » donne droit à une part nette proportionnelle à la quote-part du capital qu'elle représente, dans les bénéfices et réserves ou dans l'actif social, au cours de l'existence de la société comme en cas de liquidation. Chaque action supporte les pertes sociales dans les mêmes proportions.

La différence entre les produits et les charges de l'exercice constitue le bénéfice ou la perte de l'exercice.

Sur le bénéfice diminué, le cas échéant, des pertes antérieures, il est prélevé cinq pour cent pour constituer le fonds de réserve légale. Ce prélèvement cesse d'être obligatoire lorsque le fonds de réserve a atteint une somme égale au dixième du capital social. Il reprend son cours lorsque, pour une cause quelconque, la réserve est descendue au-dessous de ce dixième.

Le bénéfice distribuable est constitué par le bénéfice de l'exercice diminué des pertes antérieures et du prélèvement prévu ci-dessus et augmenté des reports bénéficiaires.

Ce bénéfice est à la disposition des associés qui, sur proposition du président de la société peuvent, en tout ou en partie, le reporter à nouveau, l'affecter à des fonds de réserve généraux ou spéciaux, ou le distribuer aux associés à titre de dividende.

En outre, les associés peuvent décider la distribution de sommes prélevées sur les réserves dont ils ont la disposition ; en ce cas, la décision indique expressément les postes de réserves sur lesquels les prélèvements sont effectués. Toutefois, le dividende est prélevé par priorité sur le bénéfice distribuable de l'exercice.

L'écart de réévaluation n'est pas distribuable ; il peut être incorporé en tout ou en partie au capital.

Le président de la société peut, avant l'approbation des comptes, distribuer des acomptes sur dividendes dans les conditions fixées par la loi.

#### **ARTICLE 29 – PAIEMENT DU DIVIDENDE**

Le paiement du dividende se fait annuellement à l'époque et aux lieux fixés par les associés ou, à défaut, par le président de la société. La mise en paiement du dividende doit avoir lieu dans le délai maximal de neuf mois à compter de la clôture de l'exercice, sauf prolongation par ordonnance du président du tribunal de commerce statuant sur requête à la demande du président de la société.

#### **ARTICLE 30 - TRANSFORMATION - PROROGATION**

La société peut se transformer en société d'une autre forme dans les conditions prévues par les présents statuts et par les dispositions légales en vigueur pour la forme nouvelle adoptée.

Un an au moins avant la date d'expiration de la société, le président de la société doit provoquer une décision collective des associés, à l'effet de décider si la société doit être prorogée.

#### **ARTICLE 31 – PERTE DU CAPITAL - DISSOLUTION**

Si les pertes constatées dans les documents comptables ont pour effet d'entamer le capital dans la proportion fixée par la loi, le président de la société est tenu de suivre, dans les délais impartis, la procédure s'appliquant à cette situation et, en premier lieu, de provoquer une décision collective extraordinaire des associés à l'effet de décider s'il y a lieu à dissolution anticipée de la société. La décision des associés est publiée.

La dissolution anticipée peut aussi résulter, même en l'absence de pertes, d'une décision collective extraordinaire des associés.

La réunion en une seule main de tous les titres de capital n'entraîne pas la dissolution de la société. La société continue d'exister avec l'associé unique qui exerce les pouvoirs dévolus à la collectivité des associés.

#### **ARTICLE 32 – LIQUIDATION**

Dès l'instant de sa dissolution, la société est en liquidation sauf dans les cas prévus par dispositions légales.

La dissolution met fin aux mandats des dirigeants sauf à l'égard des tiers, par l'accomplissement des formalités de publicité. Elle ne met pas fin au mandat des commissaires aux comptes.

Les associés nomment par une décision collective ordinaire un ou plusieurs liquidateurs dont ils déterminent les fonctions et fixent la rémunération. Le ou les liquidateurs sont révoqués et

remplacés selon les formes prévues pour leur nomination. Leur mandat leur est, sauf stipulation contraire, donné pour toute la durée de la liquidation.

Le président de la société doit remettre ses comptes aux liquidateurs avec toutes pièces justificatives en vue de leur approbation par une décision collective ordinaire des associés.

Tout l'actif social est réalisé et le passif acquitté par le ou les liquidateurs qui ont à cet effet les pouvoirs les plus étendus et qui, s'ils sont plusieurs, ont le droit d'agir ensemble ou séparément.

Pendant toute la durée de la liquidation, les liquidateurs doivent provoquer une décision collective ordinaire des associés chaque année dans les mêmes délais, formes et conditions que durant la vie sociale. Ils provoquent en outre des décisions collectives ordinaires ou extraordinaires chaque fois qu'ils le jugent utile ou nécessaire. Les associés peuvent prendre communication des documents sociaux, dans les mêmes conditions qu'antérieurement.

En fin de liquidation, les associés par une décision collective ordinaire statuent sur le compte définitif de liquidation, le quitus de la gestion du ou des liquidateurs et la décharge de leur mandat.

Ils constatent dans les mêmes conditions la clôture de la liquidation.

Si les liquidateurs et commissaires négligents de faire statuer les associés, le président du tribunal de commerce, statuant par ordonnance de référé, peut, à la demande de tout associé, désigner un mandataire pour procéder à cette convocation. Si l'assemblée de clôture ne peut délibérer ou si elle refuse d'approuver les comptes de liquidation, il est statué par décision du tribunal de commerce, à la demande du liquidateur ou de tout intéressé.

L'actif net, après remboursement du nominal des actions, est partagé également entre tous les titres de capital, conformément à l'article 16.