

RCS : GRENOBLE

Code greffe : 3801

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

## REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Actes des sociétés (A)

Numéro de gestion : 1998 B 00513

Numéro SIREN : 351 184 544

Nom ou dénomination : CONSEIL RESTAURATION

Ce dépôt a été enregistré le 05/03/2018 sous le numéro de dépôt A2018/002226

**GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE** .....  
..... **GRENOBLE**



1350740

**Dénomination :** CONSEIL RESTAURATION  
**Adresse :** 7 allée du Pérou Parc Actimart 38610 Gieres -FRANCE-  
**n° de gestion :** 1998B00513  
**n° d'identification :** 351 184 544  
**n° de dépôt :** A2018/002226  
**Date du dépôt :** 05/03/2018

**Pièce :** Décision(s) de l'associé unique du 01/01/2018



1350740

**CONSEIL RESTAURATION**  
**Société à responsabilité limitée**  
**au capital de 7 622,45 euros**  
**Siège social : 7 Allée du Pérou**  
**Parc Actimart**  
**38610 GIERES**  
**351 184 544 RCS GRENOBLE**

TRIBUNAL de COMMERCE  
Déposé au GREFFE le :

**23 FEV. 2018**

Sous le N° ..... 

**DECISIONS EXTRAORDINAIRES DE L'ASSOCIE UNIQUE**  
**(Séance du 1<sup>er</sup> janvier 2018)**

L'AN DEUX MILLE DIX-HUIT,  
Le 1<sup>er</sup> janvier,

Monsieur Eric CHARRAT, associé unique de la société « CONSEIL RESTAURATION », Société à responsabilité limitée au capital de 7.622,45 €, ayant son siège social 7 allée du Pérou – Parc Actimart – 38610 GIERES, immatriculée au registre du commerce et des sociétés sous le numéro 351 184 544 RCS GRENOBLE, en sa qualité de propriétaire de la totalité des 500 parts sociales représentant le capital social de ladite société et seul gérant de ladite société,

Après avoir exposé qu'un rapport sur la transformation a été établi par Monsieur Eric CHARRAT, en qualité de gérant, et par le commissaire à la transformation, à l'effet de préparer la transformation de la société en société par actions simplifiée.

Après avoir déclaré que les documents devant être mis à la disposition de l'associé unique, l'ont été dans les délais légaux et que le rapport du commissaire à la transformation a été déposé au siège social et au greffe du tribunal de commerce de GRENOBLE huit jours au moins avant la date de l'assemblée,

A, sur l'ordre du jour suivant :

- Lecture du rapport de la gérance,
- Lecture du rapport unique du commissaire à la transformation, sur la situation de la société et sa transformation,
- Approbation de la valeur des biens composant l'actif social et les avantages particuliers,
- Constatation de l'existence de capitaux propres d'un montant au moins égal au capital social,
- Transformation de la société en société par actions simplifiée,
- Adoption des statuts de la société sous sa forme nouvelle,
- Désignation du Président,
- Pouvoirs pour formalités.

Pris les décisions suivantes :

**PREMIERE DECISION**

L'associé unique, connaissance prise du rapport de la gérance et du rapport unique du commissaire à la transformation, également chargé de l'établissement du rapport sur la situation de la société :

- approuve expressément l'évaluation des biens composant l'actif social contenue dans ce dernier rapport et prend acte de ce qu'aucun avantage particulier n'y est mentionné ;
- prend acte de l'attestation du commissaire à la transformation aux termes de laquelle les capitaux propres de la société sont au moins égaux au capital social ;



- et, constatant que toutes les conditions légales requises sont réunies, décide la transformation de la société en société par actions simplifiée, avec effet immédiat, cette transformation n'entraînant pas création d'un être moral nouveau.

### **DEUXIEME DECISION**

L'associé unique décide que la durée de l'exercice social devant être clos le 31 décembre 2018 ne sera pas modifiée du fait de la transformation en société par actions simplifiée.

Les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018 seront établis et présentés dans les conditions fixées par les nouveaux statuts et les dispositions du code de commerce relatives aux sociétés par actions simplifiées.

Les bénéfices de l'exercice en cours seront affectés et répartis suivant les dispositions des statuts de la société sous sa forme nouvelle.

Un rapport unique sera établi d'un commun accord par l'ancien et le nouveau dirigeant.

Les fonctions de gérant exercées par Monsieur Eric CHARRAT prennent fin à compter du jour de la transformation.

### **TROISIEME DECISION**

L'associé unique, en conséquence des résolutions qui précèdent, et connaissance prise du projet des statuts de la société sous sa forme nouvelle, adopte dans toutes leurs dispositions, article par article, lesdits statuts.

Un exemplaire original des statuts a été signé par l'associé, en vue d'être conservé au siège social.

### **QUATRIEME DECISION**

L'associé unique décide de nommer en qualité de Président de la société, pour une durée indéterminée :

Monsieur Eric CHARRAT, né le 17 janvier 1960 à LA TRONCHE (38), de nationalité française, demeurant La Garoudière – 38560 JARRIE.

Monsieur Eric CHARRAT sera investi des pouvoirs les plus étendus pour agir en toute circonstance au nom de la société conformément à la loi et aux statuts.

### **CINQUIEME DECISION**

Tous pouvoirs sont donnés au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal en vue de l'accomplissement de toutes formalités.

\*

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par l'associé unique.

Eric CHARRAT

Signature précédée de la mention « *Bon pour acceptation des fonctions de Président* »

Enregistré à : SIE DE GRENOBLE-CHARTREUSE

Le 19/02/2018 Bordereau n°2018/183 Case n°18

Enregistrement : 125 € Pénalités : 13 €

Total liquidé : cent trente-huit euros

Montant reçu : cent trente-huit euros

L'Agent administrative des finances publiques

Valérie CERF  
Agent des Finances Publiques

*Bon pour acceptation  
des fonctions de Président.*

**DUPLICATE**

9

**GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE** .....  
..... **GRENOBLE**



1350741

**Dénomination :** CONSEIL RESTAURATION  
**Adresse :** 7 allée du Pérou Parc Actimart 38610 Gieres -FRANCE-  
**n° de gestion :** 1998B00513  
**n° d'identification :** 351 184 544  
**n° de dépôt :** A2018/002226  
**Date du dépôt :** 05/03/2018

**Pièce :** Rapport du commissaire à la transformation du  
29/12/2017



1350741

Compagnie Fiduciaire Grésivaudan  
S.A. capital 1 000 000 Euros  
340 148 741 RCS GRENOBLE  
Siret 340 148 741 00085  
FR27 340 148 741  
Code APE 6920Z

Société d'Expertise Comptable  
Inscrite au Tableau de l'Ordre de Lyon

Société de Commissaires aux Comptes  
Inscrite près la Cour d'appel de Grenoble

Commissaires aux Apports  
Commissaires à la Transformation  
Commissaires à la Fusion  
Audits Contractuels  
Due Diligences  
Audit de comptes Consolidés

---

#### Florent RAPIN

Président Directeur Général  
Expert Comptable  
Inscrit au Tableau de l'Ordre de Lyon  
Commissaire aux Comptes  
Inscrit près la Cour d'Appel de Grenoble  
Maître en Droit Privé  
Master 2 Spécialité Droit de l'Entreprise  
Juriste-Conseil d'Affaires

---

#### Marielle BENONE

Directeur Général Délégué  
Expert Comptable  
Inscrite au Tableau de l'Ordre de Lyon  
Commissaire aux Comptes  
Inscrite près la Cour d'Appel de Grenoble

---

#### Sylvie FELGERES DUPONT

Directeur Général Délégué  
Expert Comptable  
Inscrite au Tableau de l'Ordre de Lyon  
Commissaire aux Comptes  
Inscrite près la Cour d'Appel de Grenoble

---

#### Frédéric GLAREY

Directeur Général Délégué  
Expert Comptable  
Inscrit au Tableau de l'Ordre de Lyon  
Commissaire aux Comptes  
Inscrit près la Cour d'Appel de Grenoble

---

#### Thierry MOUNIER

Expert Comptable  
Inscrit au Tableau de l'Ordre de Lyon

---

#### Siège Social PONTCHARRA

371, avenue de la Gare  
38530 Pontcharra  
Tél. 04 76 97 31 23  
Fax. 04 76 71 93 27  
pontcharra@cfg-europe.com

#### ALLEVARD

21, bd Jules Ferry  
38580 Allevard  
Tél. 04 76 45 08 73  
Fax. 04 76 45 08 02

#### CROLLES

Rond-point du Raffour  
Les Portes de Crolles  
38927 Crolles Cedex  
Tél. 04 76 08 99 11  
Fax. 04 76 08 97 60

#### ÉCHIROLLES

Parc Sud Galaxie  
3, rue des Méridiens  
38130 Echirolles  
Tél. 04 76 84 52 68  
Fax. 04 76 84 52 74

#### VOIRON

Parc Work Center  
8, route des Bois  
ZAC Champfeuillet  
38500 Voiron  
Tél. 04 76 07 45 40  
Fax. 04 76 66 91 63

#### LA ROCHETTE

22, rue de La Neuve  
73110 La Rochette  
Tél. 04 79 25 77 15  
Fax. 04 79 25 71 15

#### LE TOUVET

Rue des Corvées  
38660 Le Touvet  
Tél. 04 57 42 24 28  
Fax. 04 76 71 93 27

#### CHAMBÉRY

159, allée Albert Sylvestre  
Im. Le Signal  
73000 Chambéry  
Tél. 04 80 76 03 23  
Fax. 04 79 44 43 02



TRIBUNAL de COMMERCE  
Déposé au GREFFE le :

23 FEV. 2018

Commissaire aux Comptes

Sous le N°

## Rapport du commissaire à la transformation

### sur la transformation

### de l'Entreprise Unipersonnelle à Responsabilité Limitée CONSEIL RESTAURATION

### en Société par actions simplifiée unipersonnelle

## PREAMBULE

### Florent RAPIN

Président Directeur Général  
Expert Comptable  
Inscrit au Tableau de l'Ordre de Lyon  
Commissaire aux Comptes  
Inscrit près la Cour d'Appel de Grenoble  
Maître en Droit Privé  
Master 2 Spécialité Droit de l'Entreprise  
Juriste-Conseil d'Affaires

### Marielle BENONE

Directeur Général Délégué  
Expert Comptable  
Inscrite au Tableau de l'Ordre de Lyon  
Commissaire aux Comptes  
Inscrite près la Cour d'Appel de Grenoble

### Sylvie FELGERES DUPONT

Directeur Général Délégué  
Expert Comptable  
Inscrite au Tableau de l'Ordre de Lyon  
Commissaire aux Comptes  
Inscrite près la Cour d'Appel de Grenoble

### Frédéric GLAREY

Directeur Général Délégué  
Expert Comptable  
Inscrit au Tableau de l'Ordre de Lyon  
Commissaire aux Comptes  
Inscrit près la Cour d'Appel de Grenoble

### Thierry MOUNIER

Expert Comptable  
Inscrit au Tableau de l'Ordre de Lyon

### Siège Social PONTCHARRA

371, avenue de la Gare  
38530 Pontcharra  
Tél. 04 76 97 31 23  
Fax. 04 76 71 93 27  
pontcharra@cfc-europe.com

### ALLEVARD

21, bd Jules Ferry  
38580 Allevard  
Tél. 04 76 45 08 73  
Fax. 04 76 45 08 02

### CROLLES

Rond-point du Raffour  
Les Portes de Crolles  
38927 Crolles Cedex  
Tél. 04 76 08 99 11  
Fax. 04 76 08 97 60

### ÉCHIROLLES

Parc Sud Galaxie  
3, rue des Méridiens  
38130 Echirolles  
Tél. 04 76 84 52 68  
Fax. 04 76 84 52 74

### VOIRON

Parc Work Center  
8, route des Bois  
ZAC Champfeuillet  
38500 Voiron  
Tél. 04 76 07 45 40  
Fax. 04 76 66 91 63

### LA ROCHETTE

22, rue de La Neuve  
73110 La Rochette  
Tél. 04 79 25 77 15  
Fax. 04 79 25 71 15

### LE TOUVET

Rue des Corvées  
38660 Le Touvet  
Tél. 04 57 42 24 28  
Fax. 04 76 71 93 27

### CHAMBÉRY

159, allée Albert Sylvestre  
Im. Le Signal  
73000 Chambéry  
Tél. 04 80 76 03 23  
Fax. 04 79 44 43 02

## I - Le rôle du Commissaire aux Comptes

Le Commissariat aux Comptes est encore souvent considéré comme une contrainte, sans que son utilité soit clairement perçue. Cela tient probablement au fait que son rôle et sa mission sont méconnus. Il n'est donc pas inutile en préambule, d'expliquer en quoi consiste notre mission.

Car bien au-delà de son rapport annuel, le Commissaire aux Comptes apporte :

### ➤ Un gage de confiance

La principale mission du Commissaire aux Comptes est le contrôle des comptes annuels qui comprennent, de façon indissociable : le bilan, le compte de résultat et l'annexe.

Elle permet de certifier que les comptes présentent une image fidèle de l'Entité

*Nous sommes donc vecteurs de confiance pour les tiers de l'entreprise.*

Nous avons été progressivement investis d'une mission d'intérêt général au profit de toutes les personnes (créanciers, fournisseurs, bailleurs de fonds ...) qui ont à apprécier la situation de l'entreprise et qui doivent donc pouvoir se fier aux documents comptables et financiers.

- Pour les banques qui accordent des crédits
- Pour les clients qui veulent s'assurer de la pérennité de leurs approvisionnements
- Pour les fournisseurs qui veulent s'assurer de la solvabilité de leurs clients.
- Pour les collectivités publiques qui accordent des subventions et veulent s'assurer de leurs bonnes utilisations.

*Nous sommes également vecteurs de confiance pour les composantes de l'entité contrôlée :*

- Pour la direction qui peut s'appuyer sur des comptes qu'il sait justes.
- Pour ses salariés dans le cadre du calcul de la participation par exemple.
- Pour les actionnaires ou les membres d'une association.

**Compagnie Fiduciaire Grésivaudan**  
S.A. capital 1 000 000 Euros  
340 148 741 RCS GRENOBLE  
Siret 340 148 741 00085  
FR27 340 148 741  
Code APE 6920Z

Société d'Expertise Comptable  
Inscrite au Tableau de l'Ordre de Lyon

Société de Commissaires aux Comptes  
Inscrite près la Cour d'appel de Grenoble

**Commissaires aux Apports**  
**Commissaires à la Transformation**  
**Commissaires à la Fusion**  
**Audits Contractuels**  
**Due Diligences**  
**Audit de comptes Consolidés**

---

**Florent RAPIN**

Président Directeur Général  
Expert Comptable  
Inscrit au Tableau de l'Ordre de Lyon  
Commissaire aux Comptes  
Inscrit près la Cour d'Appel de Grenoble  
Maître en Droit Privé  
Master 2 Spécialité Droit de l'Entreprise  
Juriste-Conseil d'Affaires

---

**Marielle BENONE**

Directeur Général Délégué  
Expert Comptable  
Inscrite au Tableau de l'Ordre de Lyon  
Commissaire aux Comptes  
Inscrite près la Cour d'Appel de Grenoble

---

**Sylvie FELGERES DUPONT**

Directeur Général Délégué  
Expert Comptable  
Inscrite au Tableau de l'Ordre de Lyon  
Commissaire aux Comptes  
Inscrite près la Cour d'Appel de Grenoble

---

**Frédéric GLAREY**

Directeur Général Délégué  
Expert Comptable  
Inscrit au Tableau de l'Ordre de Lyon  
Commissaire aux Comptes  
Inscrit près la Cour d'Appel de Grenoble

---

**Thierry MOUNIER**

Expert Comptable  
Inscrit au Tableau de l'Ordre de Lyon

---

**Siège Social PONTCHARRA**  
371, avenue de la Gare  
38530 Pontcharra

Tél. 04 76 97 31 23  
Fax. 04 76 71 93 27  
pontcharra@cfg-europe.com

**ALLEVARD**

21, bd Jules Ferry  
38580 Allevard  
Tél. 04 76 45 08 73  
Fax. 04 76 45 08 02

**CROLLES**

Rond-point du Raffour  
Les Portes de Crolles  
38927 Crolles Cedex  
Tél. 04 76 08 99 11  
Fax. 04 76 08 97 60

**ÉCHIROLLES**

Parc Sud Galaxie  
3, rue des Méridiens  
38130 Echirolles  
Tél. 04 76 84 52 68  
Fax. 04 76 84 52 74

**VOIRON**

Parc Work Center  
8, route des Bois  
ZAC Champfeuillet  
38500 Voiron  
Tél. 04 76 07 45 40  
Fax. 04 76 66 91 63

**LA ROCHETTE**

22, rue de La Neuve  
73110 La Rochette  
Tél. 04 79 25 77 15  
Fax. 04 79 25 71 15

**LE TOUVET**

Rue des Corvées  
38660 Le Touvet  
Tél. 04 57 42 24 28  
Fax. 04 76 71 93 27

**CHAMBÉRY**

159, allée Albert Sylvestre  
Im. Le Signal  
73000 Chambéry  
Tél. 04 80 76 03 23  
Fax. 04 79 44 43 02



**Commissaire aux Comptes**

➤ **Un gage de transparence**

Nous faisons l'inventaire des conventions conclues entre les organes de direction et l'entité contrôlée dans le cadre de notre mission sur les conventions réglementées exposées dans le rapport spécial.

➤ **Un gage de sécurité**

Nous nous assurons que les actifs de l'entité sont correctement protégés. Pour cela, nous sommes amenés à réaliser des audits de contrôles internes pour vérifier que les procédures internes limitent au mieux les risques de fraudes et erreurs. Dans ce cadre, nous disposons donc d'un pouvoir assez large, cependant la loi fixe certaines limites qui nous interdisent de nous immiscer dans la gestion de la société.

➤ **Un rôle en matière de prévention des risques**

Lorsque le Commissaire aux Comptes relève un fait de nature à compromettre la continuité de l'exploitation, il s'assurera que la direction mette en œuvre des moyens suffisants pour y pallier dans le cadre de la procédure d'alerte. Et cela, en respectant le cadre du secret professionnel de sa mission.

## **II - La Compagnie Fiduciaire Grésivaudan et l'Audit légal**

### **A – Présentation du cabinet**

La Compagnie Fiduciaire Grésivaudan est un cabinet d'Experts Comptables et Commissaires aux comptes implanté entre Grenoble et Chambéry. Nous comptons une cinquantaine de collaborateurs et quatre Experts comptables et Commissaires aux comptes répartis sur huit sites : Pontcharra, Allevard, La Rochette, Crolles, Echirolles, Voiron, Le Touvet et Chambéry.

Compagnie Fiduciaire Grésivaudan  
S.A. capital 1 000 000 Euros  
340 148 741 RCS GRENOBLE  
Siret 340 148 741 00085  
FR27 340 148 741  
Code APE 6920Z

Société d'Expertise Comptable  
Inscrite au Tableau de l'Ordre de Lyon

Société de Commissaires aux Comptes  
Inscrite près la Cour d'appel de Grenoble

Commissaires aux Apports  
Commissaires à la Transformation  
Commissaires à la Fusion  
Audits Contractuels  
Due Diligences  
Audit de comptes Consolidés

---

#### Florent RAPIN

Président Directeur Général  
Expert Comptable  
Inscrit au Tableau de l'Ordre de Lyon  
Commissaire aux Comptes  
Inscrit près la Cour d'Appel de Grenoble  
Maître en Droit Privé  
Master 2 Spécialité Droit de l'Entreprise  
Juriste-Conseil d'Affaires

---

#### Marielle BENONE

Directeur Général Délégué  
Expert Comptable  
Inscrite au Tableau de l'Ordre de Lyon  
Commissaire aux Comptes  
Inscrite près la Cour d'Appel de Grenoble

---

#### Sylvie FELGERES DUPONT

Directeur Général Délégué  
Expert Comptable  
Inscrite au Tableau de l'Ordre de Lyon  
Commissaire aux Comptes  
Inscrite près la Cour d'Appel de Grenoble

---

#### Frédéric GLAREY

Directeur Général Délégué  
Expert Comptable  
Inscrit au Tableau de l'Ordre de Lyon  
Commissaire aux Comptes  
Inscrit près la Cour d'Appel de Grenoble

---

#### Thierry MOUNIER

Expert Comptable  
Inscrit au Tableau de l'Ordre de Lyon

---

#### Siège Social PONTCHARRA

371, avenue de la Gare  
38530 Pontcharra  
Tél. 04 76 97 31 23  
Fax. 04 76 71 93 27  
pontcharra@cfg-europe.com

#### ALLEVARD

21, bd Jules Ferry  
38580 Allevard  
Tél. 04 76 45 08 73  
Fax. 04 76 45 08 02

#### CROLLES

Rond-point du Raffour  
Les Portes de Crolles  
38927 Crolles Cedex  
Tél. 04 76 08 99 11  
Fax. 04 76 08 97 60

#### ÉCHIROLLES

Parc Sud Galaxie  
3, rue des Méridiens  
38130 Echirolles  
Tél. 04 76 84 52 68  
Fax. 04 76 84 52 74

#### VOIRON

Parc Work Center  
8, route des Bois  
ZAC Champfeuillet  
38500 Voiron  
Tél. 04 76 07 45 40  
Fax. 04 76 66 91 63

#### LA ROCHETTE

22, rue de La Neuve  
73110 La Rochette  
Tél. 04 79 25 77 15  
Fax. 04 79 25 71 15

#### LE TOUVET

Rue des Corvées  
38660 Le Touvet  
Tél. 04 57 42 24 28  
Fax. 04 76 71 93 27

#### CHAMBÉRY

159, allée Albert Sylvestre  
Im. Le Signal  
73000 Chambéry  
Tél. 04 80 76 03 23  
Fax. 04 79 44 43 02



Commissaire aux Comptes

## **B – Nos missions**

Nos missions sont principalement orientées vers l'Expertise-Comptable. Nous apportons des conseils à près de 1 600 clients :

- En matière de création d'entreprise, nous sommes agréés par la Région Rhône Alpes dans le cadre du dispositif NACRE.
- En matière comptable
- En matière fiscale
- En matière juridique (droit du travail, droit des sociétés ....)

Notre service Commissariat aux comptes est composé de dix collaborateurs formés aux techniques d'Audit.

## **C – Notre engagement en matière de qualité**

Afin de répondre aux exigences légales, nous avons mis en place des procédures rigoureuses permettant d'apporter un niveau de qualité élevé.

Notre profession est déjà très contrôlée puisque nous faisons l'objet de contrôles réguliers de la part de la Compagnie des Commissaires aux Comptes.

Afin d'aller au-delà, nous avons inscrit notre métier de Commissaires aux Comptes dans notre démarche qualité ISO 9001.

Au-delà de notre mission de Commissaire aux Comptes, c'est une signature de qualité que nous vous apportons.

**Compagnie Fiduciaire Grésivaudan**

S.A. capital 1 000 000 Euros  
340 148 741 RCS GRENOBLE  
Siret 340 148 741 00085  
FR27 340 148 741  
Code APE 6920Z

Société d'Expertise Comptable  
Inscrite au Tableau de l'Ordre de Lyon

Société de Commissaires aux Comptes  
Inscrite près la Cour d'appel de Grenoble

**Commissaires aux Apports**  
**Commissaires à la Transformation**  
**Commissaires à la Fusion**  
**Audits Contractuels**  
**Due Diligences**  
**Audit de comptes Consolidés**

---

**Florent RAPIN**

Président Directeur Général  
Expert Comptable  
Inscrit au Tableau de l'Ordre de Lyon  
Commissaire aux Comptes  
Inscrit près la Cour d'Appel de Grenoble  
Maître en Droit Privé  
Master 2 Spécialité Droit de l'Entreprise  
Juriste-Conseil d'Affaires

---

**Marielle BENONE**

Directeur Général Délégué  
Expert Comptable  
Inscrite au Tableau de l'Ordre de Lyon  
Commissaire aux Comptes  
Inscrite près la Cour d'Appel de Grenoble

---

**Sylvie FELGERES DUPONT**

Directeur Général Délégué  
Expert Comptable  
Inscrite au Tableau de l'Ordre de Lyon  
Commissaire aux Comptes  
Inscrite près la Cour d'Appel de Grenoble

---

**Frédéric GLAREY**

Directeur Général Délégué  
Expert Comptable  
Inscrit au Tableau de l'Ordre de Lyon  
Commissaire aux Comptes  
Inscrit près la Cour d'Appel de Grenoble

---

**Thierry MOUNIER**

Expert Comptable  
Inscrit au Tableau de l'Ordre de Lyon

---

**Siège Social PONTCHARRA**

371, avenue de la Gare  
38530 Pontcharra  
Tél. 04 76 97 31 23  
Fax. 04 76 71 93 27  
pontcharra@cfg-europe.com

**ALLEVARD**

21, bd Jules Ferry  
38580 Allevard  
Tél. 04 76 45 08 73  
Fax. 04 76 45 08 02

**CROLLES**

Rond-point du Raffour  
Les Portes de Crolles  
38927 Crolles Cedex  
Tél. 04 76 08 99 11  
Fax. 04 76 08 97 60

**ÉCHIROLLES**

Parc Sud Galaxie  
3, rue des Méridiens  
38130 Echirolles  
Tél. 04 76 84 52 68  
Fax. 04 76 84 52 74

**VOIRON**

Parc Work Center  
8, route des Bois  
ZAC Champfeuillet  
38500 Voiron  
Tél. 04 76 07 45 40  
Fax. 04 76 66 91 63

**LA ROCHETTE**

22, rue de La Neuve  
73110 La Rochette  
Tél. 04 79 25 77 15  
Fax. 04 79 25 71 15

**LE TOUVET**

Rue des Corvées  
38660 Le Touvet  
Tél. 04 57 42 24 28  
Fax. 04 76 71 93 27

**CHAMBÉRY**

159, allée Albert Sylvestre  
Im. Le Signal  
73000 Chambéry  
Tél. 04 80 76 03 23  
Fax. 04 79 44 43 02



**Commissaire aux Comptes**

**Rapport**  
**du commissaire à la transformation**

**sur la transformation**

**de l'Entreprise Unipersonnelle à Responsabilité Limitée**

**CONSEIL RESTAURATION**

**en Société par actions simplifiée unipersonnelle**

**Compagnie Fiduciaire Grésivaudan**  
S.A. capital 1 000 000 Euros  
340 148 741 RCS GRENOBLE  
Siret 340 148 741 00085  
FR27 340 148 741  
Code APE 6920Z

Société d'Expertise Comptable  
Inscrite au Tableau de l'Ordre de Lyon

Société de Commissaires aux Comptes  
Inscrite près la Cour d'appel de Grenoble

**Commissaires aux Apports**  
**Commissaires à la Transformation**  
**Commissaires à la Fusion**  
**Audits Contractuels**  
**Due Diligences**  
**Audit de comptes Consolidés**

#### **Florent RAPIN**

Président Directeur Général  
Expert Comptable  
Inscrit au Tableau de l'Ordre de Lyon  
Commissaire aux Comptes  
Inscrit près la Cour d'Appel de Grenoble  
Maître en Droit Privé  
Master 2 Spécialité Droit de l'Entreprise  
Juriste-Conseil d'Affaires

#### **Marielle BENONE**

Directeur Général Délégué  
Expert Comptable  
Inscrite au Tableau de l'Ordre de Lyon  
Commissaire aux Comptes  
Inscrite près la Cour d'Appel de Grenoble

#### **Sylvie FELGERES DUPONT**

Directeur Général Délégué  
Expert Comptable  
Inscrite au Tableau de l'Ordre de Lyon  
Commissaire aux Comptes  
Inscrite près la Cour d'Appel de Grenoble

#### **Frédéric GLAREY**

Directeur Général Délégué  
Expert Comptable  
Inscrit au Tableau de l'Ordre de Lyon  
Commissaire aux Comptes  
Inscrit près la Cour d'Appel de Grenoble

#### **Thierry MOUNIER**

Expert Comptable  
Inscrit au Tableau de l'Ordre de Lyon

#### **Siège Social PONTCHARRA**

371, avenue de la Gare  
38530 Pontcharra  
Tél. 04 76 97 31 23  
Fax. 04 76 71 93 27  
pontcharra@cfc-europe.com

#### **ALLEVARD**

21, bd Jules Ferry  
38580 Allevard  
Tél. 04 76 45 08 73  
Fax. 04 76 45 08 02

#### **CROLLES**

Rond-point du Raffour  
Les Portes de Crolles  
38927 Crolles Cedex  
Tél. 04 76 08 99 11  
Fax. 04 76 08 97 60

#### **ÉCHIROLLES**

Parc Sud Galaxie  
3, rue des Méridiens  
38130 Echirolles  
Tél. 04 76 84 52 68  
Fax. 04 76 84 52 74

#### **VOIRON**

Parc Work Center  
8, route des Bois  
ZAC Champfeuillet  
38500 Voiron  
Tél. 04 76 07 45 40  
Fax. 04 76 66 91 63

#### **LA ROCHETTE**

22, rue de La Neuve  
73110 La Rochette  
Tél. 04 79 25 77 15  
Fax. 04 79 25 71 15

#### **LE TOUVET**

Rue des Corvées  
38660 Le Touvet  
Tél. 04 57 42 24 28  
Fax. 04 76 71 93 27

#### **CHAMBÉRY**

159, allée Albert Sylvestre  
Im. Le Signal  
73000 Chambéry  
Tél. 04 80 76 03 23  
Fax. 04 79 44 43 02



**Commissaire aux Comptes**

**CONSEIL RESTAURATION**  
**EURL au capital de 7 622,45 euros**  
**Siège social : 7 allée du Pérou**  
**Parc Actimart**  
**38 610 GIERES**  
**351 184 544 RCS GRENOBLE**

Aux associés,

En notre qualité de commissaire à la transformation désigné, en application des dispositions de l'article L.224-3 du code de commerce, par décision unanime des associés, nous avons établi le présent rapport afin de vous faire connaître notre appréciation sur la valeur des biens composant l'actif social et, le cas échéant, sur les avantages particuliers stipulés et de nous prononcer, en application des dispositions de l'article R.224-3 du code de commerce, sur le montant des capitaux propres par rapport au capital social.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté :

- A contrôler par sondages les éléments constitutifs du patrimoine de la société en terme d'existence, d'appartenance et d'évaluation ;
- A vérifier si, compte tenu des événements survenus depuis la date de clôture du dernier exercice, le montant des capitaux propres déterminé selon les mêmes règles et méthodes comptables que celles utilisées pour l'établissement des derniers comptes annuels est au moins égal au montant du capital social.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la valeur des biens composant l'actif social.

Sur la base de nos travaux, nous attestons que le montant des capitaux propres est au moins égal au montant du capital social.

Pontcharra, le 29/12/2017

**Florent RAPIN**

Commissaire aux comptes

Inscrit près la cour d'appel de Grenoble

Commissaire à la transformation



**GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE** .....  
**GRENOBLE**



1350743

**Dénomination :** CONSEIL RESTAURATION  
**Adresse :** 7 allée du Pérou Parc Actimart 38610 Gieres -FRANCE-  
  
**n° de gestion :** 1998B00513  
**n° d'identification :** 351 184 544  
  
**n° de dépôt :** A2018/002226  
**Date du dépôt :** 05/03/2018  
  
**Pièce :** Statuts mis à jour



1350743

TRIBUNAL de COMMERCE  
Déposé au GREFFE le :

23 FEV. 2018

Sous le N° ... 9996

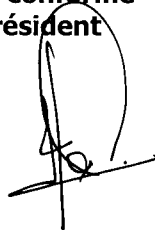
« CONSEIL RESTAURATION »

Société par actions simplifiée au capital de 7.622,45 euros  
Siège social : 7 allée du Pérou  
Parc Actimart  
38610 GIERES

351 184 544 RCS GRENOBLE

## STATUTS

Certifié conforme  
Le Président



**Statuts modifiés aux termes des décisions de l'associé unique du 1<sup>er</sup> janvier 2018**  
(portant transformation de la société en société par actions simplifiée)

## **ARTICLE 1 - FORME**

La Société « CONSEIL RESTAURATION » constituée sous la forme d'une société à responsabilité limitée a été transformée en société par actions simplifiée suivant délibérations de l'associé unique du 1<sup>er</sup> janvier 2018.

La société est désormais régie par les dispositions légales applicables et par les présents statuts.

Elle fonctionne indifféremment sous la même forme avec un ou plusieurs associés.

Elle ne peut procéder à une offre au public sous sa forme actuelle de Société par actions simplifiée, mais peut procéder à des offres réservées à des investisseurs qualifiés ou à un cercle restreint d'investisseurs.

Elle peut émettre toutes valeurs mobilières définies à l'article L 211-2 du Code monétaire et financier, donnant accès au capital ou à l'attribution de titres de créances, dans les conditions prévues par la loi et les présents statuts.

## **ARTICLE 2 - OBJET**

La société a pour objet, tant en France qu'à l'étranger :

- le conseil en entreprise, en organisation, en prestation de services, en ingénierie, et plus particulièrement dans le domaine de l'hôtellerie, la restauration, la formation, et toutes opérations se rattachant directement ou indirectement à l'objet précisé,
- l'achat, la vente, la location de tous biens immobiliers,
- la construction, la rénovation, la réhabilitation, l'aménagement et la commercialisation de toutes constructions immobilières,
- l'activité de location de meublés,
- toutes prestations de services liées au logement,
- l'emprunt auprès de toute banque ou établissement en vue de financer toutes opérations entrant dans l'objet social.

Le tout directement ou indirectement, pour son compte ou pour le compte de tiers, soit seul, soit avec des tiers, par voie de création de sociétés nouvelles, d'apport, de commandite, de souscription, d'achat de titres ou droits sociaux, de fusion, d'alliance, de société en participation ou de prise ou de dation en location ou en gérance de tous biens ou droits, ou autrement.

Et généralement, toutes opérations financières, commerciales, industrielles, immobilières et mobilières pouvant se rattacher directement ou indirectement à l'un des objets spécifiés ou à tout objet similaire ou connexe ou de nature à favoriser le développement du patrimoine social.

## **ARTICLE 3 - DENOMINATION**

La dénomination sociale est : « **CONSEIL RESTAURATION** ».

Tous actes et documents émanant de la société et destinés aux tiers doivent indiquer la dénomination sociale, précédée ou suivie immédiatement des mots " Société par actions simplifiée " ou des initiales " SAS " et de l'énonciation du capital social et du numéro d'immatriculation au registre du commerce et des sociétés.

#### **ARTICLE 4 - SIEGE SOCIAL**

Le siège social est fixé : **7 allée du Pérou – Parc Actimart – 38610 GIERES.**

Il peut être transféré en tout autre endroit dans le même département sur simple décision du Président qui est habilité à modifier les statuts en conséquence.

Le transfert du siège social dans un autre département ne peut être décidé que par l'associé unique ou par une décision collective des associés statuant aux conditions des assemblées générales extraordinaires.

#### **ARTICLE 5 - DUREE**

La durée de la Société est fixée à cinquante (50) années à compter de son immatriculation au Registre du Commerce et des Sociétés, sauf les cas de prorogation ou de dissolution anticipée.

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

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

#### **ARTICLE 6 - APPORTS**

Le capital est constitué de l'apport en numéraire effectué lors de la constitution soit sept mille six cent vingt deux euros quarante cinq (7.622,45 €).

#### **ARTICLE 7 – CAPITAL SOCIAL**

Le capital social est fixé à la somme de sept mille six cent vingt deux euros quarante cinq (7.622,45 €), divisé en cinq cents (500) actions de 15,2449 € de nominal chacune, toutes de même catégorie.

#### **ARTICLE 8 - AUGMENTATION DU CAPITAL SOCIAL**

Le capital social est augmenté par tous moyens et selon toutes modalités par décision de l'assemblée générale extraordinaire des associés ou décision de l'associé unique, sur rapport du Président de la Société.

Le ou les associés ont, proportionnellement au montant de leurs actions, un droit de préférence à la souscription des actions en numéraire émises pour réaliser une augmentation de capital.

Les associés peuvent renoncer à titre individuel à leur droit préférentiel. L'associé unique, ou les associés par décision collective, suivant les conditions des Assemblées Générales Extraordinaires, peuvent également décider la suppression de ce droit.

L'assemblée générale peut déléguer au Président de la Société les pouvoirs nécessaires à la réalisation de l'augmentation de capital.

#### **ARTICLE 9 - REDUCTION DU CAPITAL SOCIAL**

La réduction du capital est autorisée ou décidée par l'assemblée générale extraordinaire des associés ou décision de l'associé unique qui peut déléguer au Président tous pouvoirs pour la réaliser. En aucun cas, elle ne peut porter atteinte à l'égalité des associés, sauf décision unanime de ceux-ci.

La réduction du capital social à un montant inférieur au minimum légal ne peut être décidée que sous la condition suspensive d'une augmentation de capital destinée à amener celui-ci à un montant au moins égal à ce montant minimum, sauf transformation de la Société en société d'une autre forme.

En cas d'inoobservation de ces dispositions, tout intéressé peut demander en justice la dissolution de la Société.

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

#### **ARTICLE 10 - FORME DES ACTIONS**

Les actions émises par la Société ont obligatoirement la forme nominative.

Elles donnent lieu à une inscription en comptes « nominatifs purs » ou « nominatifs administrés », selon les modalités du « régime simplifié » prévues par le « cahier des charges des émetteurs - teneurs de comptes de valeurs mobilières non admises en SICOVAM » approuvé par la Direction du Trésor, par la société au nom de chaque associé dans les conditions et selon les modalités prévues par la loi et les règlements en vigueur sur les sociétés commerciales pour les sociétés anonymes.

A la demande d'un associé, une attestation d'inscription en compte lui sera délivrée par la Société.

#### **ARTICLE 11 - DROITS ET OBLIGATIONS ATTACHES AUX ACTIONS**

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

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

**11.3.** Les droits et obligations attachés à l'action suivent le titre dans quelque main qu'il passe. La propriété d'une action emporte de plein droit adhésion aux statuts et aux décisions des actionnaires.

**11.4.** 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.

#### **ARTICLE 12 – INDIVISIBILITE DES ACTIONS**

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

Les associés propriétaires indivis d'actions sont tenus de se faire représenter auprès de la Société par un seul d'entre eux, considéré comme seul propriétaire ou par un mandataire unique ; en cas de désaccord, le mandataire unique peut être désigné à la demande de l'indivisaire le plus diligent.

La désignation du représentant de l'indivision doit être notifiée à la Société dans le mois de la survenance de l'indivision. Toute modification dans la personne du représentant de l'indivision n'aura d'effet, vis-à-vis de la Société, qu'à l'expiration d'un délai d'un mois à compter de sa notification à la Société, justifiant de la régularité de la modification intervenue.

### **TITRE III**

#### **TRANSMISSION DES ACTIONS**

##### **ARTICLE 13 - CESSION OU TRANSMISSION DES ACTIONS**

Les actions ne sont négociables qu'après l'immatriculation de la Société au Registre du commerce et des sociétés. En cas d'augmentation du capital, les actions sont négociables à compter de la réalisation de celle-ci.

Les actions demeurent négociables après la dissolution de la Société et jusqu'à la clôture de la liquidation.

La propriété des actions résulte de leur inscription en compte individuel au nom du ou des associés titulaires sur les registres que la Société tient à cet effet au siège social.

La transmission des actions s'opère à l'égard de la Société et des tiers par un virement du compte de l'associé cédant au compte de l'associé cessionnaire, sur production d'un ordre de mouvement établi sur un formulaire fourni ou agréé par la Société et signé par le représentant légal de l'associé cédant ou son mandataire.

L'ordre de mouvement est enregistré sur un registre coté et paraphé, tenu chronologiquement, dit « registre des mouvements ».

La Société est tenue de procéder à cette inscription et à ce virement dès réception de l'ordre de mouvement et, au plus tard, dans les huit jours qui suivent celle-ci.

La Société peut exiger que les signatures apposées sur l'ordre de mouvement soient certifiées par un officier public ou un maire sauf dispositions législatives contraires.

Les cessions et transmissions sont librement consenties.

### **TITRE IV**

#### **DIRECTION ET CONTROLE DE LA SOCIETE**

##### **ARTICLE 14 - PRESIDENCE**

###### **14.1 Désignation**

La Société est représentée, dirigée et administrée par un Président, personne physique ou morale, associée ou non associée de la Société désignée par décision collective des associés statuant selon les règles des assemblées générales ordinaires ou décision de l'associé unique.

Lorsque le Président est une personne morale, celle-ci est représentée par son représentant légal, personne physique, sauf si la personne morale désigne une autre personne spécialement habilitée à la représenter, appelée représentant permanent.

###### **14.2 Durée des fonctions**

La durée des fonctions du Président est fixée par les associés lors de sa nomination.

Le Président peut être révoqué à tout moment, par décision de l'associé unique ou par décision collective des associés statuant aux conditions des assemblées générales ordinaires. La décision de révocation n'a pas à être motivée et ne donne jamais lieu à indemnisation.

Le Président peut présenter sa démission de ses fonctions moyennant le respect d'un préavis raisonnable.

### **14.3 Rémunération**

La rémunération du Président est définie par le ou les associés statuant aux conditions des assemblées générales ordinaires.

### **ARTICLE 15 - POUVOIRS DU PRESIDENT**

**15.1.** Le Président dirige la Société et la représente à l'égard des tiers. A ce titre, il est investi de tous les pouvoirs nécessaires pour agir en toutes circonstances au nom de la Société, dans la limite de l'objet social et des pouvoirs expressément dévolus par la loi et les présents statuts aux associés.

Dans ses rapports avec les tiers, le Président engage la Société même par les actes qui ne relèvent pas de l'objet social, à moins qu'il ne soit prouvé que le tiers savait que l'acte dépassait cet objet ou qu'il ne pouvait l'ignorer, compte tenu des circonstances, étant exclu que la seule publication des statuts suffise à constituer cette preuve.

**15.2** Le Président peut consentir à tout mandataire de son choix toutes délégations de pouvoirs qu'il juge nécessaires, dans la limite de ceux qui lui sont conférés par les dispositions légales et les présents statuts.

**15.3** Le Président est l'organe social auprès duquel la représentation du personnel exerce, le cas échéant, les droits qu'elle tire des dispositions législatives et réglementaires.

### **ARTICLE 16 – DIRECTEUR GENERAL**

#### **16.1 Désignation**

Le Président peut se faire assister d'un Directeur Général, personne morale ou personne physique, désignée par décision collective des associés statuant selon les règles des assemblées générales ordinaires ou décision de l'associé unique.

Lorsque le Directeur Général est une personne morale, celle-ci est représentée par son représentant légal, personne physique, sauf si la personne morale désigne une autre personne spécialement habilitée à la représenter, appelée représentant permanent.

Le Directeur Général personne physique peut bénéficier d'un contrat de travail au sein de la Société.

#### **16.2 Durée des fonctions**

La durée des fonctions du Directeur Général est fixée dans la décision de nomination.

En cas de cessation des fonctions du Président, le Directeur Général reste en fonctions, sauf décision contraire des associés.

Le Directeur Général peut être révoqué à tout moment et sans qu'un juste motif soit nécessaire, par décision collective des associés statuant selon les règles des assemblées générales ordinaires ou décision de l'associé unique. La révocation des fonctions du Directeur Général n'ouvre droit à aucune indemnité.

Le Directeur Général peut présenter sa démission de ses fonctions moyennant le respect d'un préavis raisonnable.

#### **16.3 Rémunération**

La rémunération du Directeur Général est fixée dans la décision de sa nomination ou postérieurement par décision collective des associés statuant selon les règles des assemblées générales ordinaires ou décision de l'associé unique.

La fixation et la modification de la rémunération du Directeur Général constitue une convention réglementée soumise à la procédure prévue par l'article 17 des statuts.

#### **16.4 Pouvoirs**

Les pouvoirs du Directeur Général sont définis par la décision de la collectivité des associés ou de l'associé unique, procédant à sa nomination, conformément à l'article L.227-6 du Code de Commerce.

#### **ARTICLE 17 - CONVENTIONS ENTRE LA SOCIETE ET SES DIRIGEANTS OU UN ASSOCIE DISPOSANT D'UNE FRACTION DES DROITS DE VOTE SUPERIEURE A 10%**

Les conventions qui peuvent être passées entre la Société et ses dirigeants (Président ou Directeur Général) ou l'un de ses associés disposant d'une fraction des droits de vote supérieure à 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 aux formalités de contrôle prescrites par l'article L.227-10 du Code de Commerce.

Les conventions non approuvées produisent néanmoins leurs effets, à charge pour la personne intéressée et éventuellement pour le Président d'en supporter les conséquences dommageables pour la Société.

Les dispositions qui précèdent ne sont pas applicables aux conventions portant sur les opérations courantes et conclues à des conditions normales.

Les interdictions prévues par l'article L. 225-43 du Code de Commerce s'appliquent, dans les conditions déterminées par cet article aux dirigeants.

Par dérogation au premier paragraphe, lorsque la Société ne comprend qu'un seul associé, il est seulement fait mention au registre des décisions des conventions intervenues directement ou par personnes interposées entre la Société et ses dirigeants ou l'associé unique 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.

#### **ARTICLE 18 - COMMISSAIRES AUX COMPTES**

La collectivité des associés désigne, lorsque cela est obligatoire en vertu des dispositions légales et réglementaires, pour la durée, dans les conditions et avec la mission fixée par la loi, notamment en ce qui concerne le contrôle des comptes sociaux, un ou plusieurs Commissaires aux comptes titulaires et un ou plusieurs Commissaires aux comptes suppléants.

Lorsque la désignation d'un commissaire aux comptes titulaire et d'un commissaire aux comptes suppléant demeure facultative, c'est à la collectivité des associés qu'il appartient de procéder à de telles désignations, si elle le juge opportun.

En outre, la nomination d'un commissaire aux comptes pourra être demandée en justice par un ou plusieurs associés représentant au moins le dixième du capital.

Les Commissaires aux comptes doivent être invités à participer à toutes les décisions collectives dans les mêmes conditions que les associés.

## **TITRE V** **DECISIONS COLLECTIVES**

### **ARTICLE 19 –DECISIONS NECESSITANT L'ACCORD DE L'ASSOCIE UNIQUE OU DE LA COLLECTIVITE DES ASSOCIES - FORME DES DECISIONS**

#### **19.1. – Décisions nécessitant l'accord de l'associé unique ou de la collectivité des associés**

L'associé unique ou la collectivité des associés est seule compétente pour prendre les décisions suivantes :

- modification des statuts, sauf dérogations expressément prévues par la loi, le règlement ou les statuts ;
- augmentation, amortissement ou réduction du capital ;
- fusion, scission ou apport partiel d'actif soumis au régime des scissions ;
- nomination des Commissaires aux Comptes ;
- nomination et révocation du Président et fixation de sa rémunération ;
- approbation des comptes annuels et affectation des bénéfices ;
- transformation de la Société en une société d'une autre forme ;
- décision nécessitant, en application de l'article L. 227-19 du Code de Commerce, l'accord unanime des associés ;
- décisions relevant de l'associé unique ou la collectivité des associés en vertu d'une disposition statutaire.

Toutes les autres décisions sont de la compétence du Président.

#### **19.2. – Forme des décisions**

Les décisions de l'associé, s'il n'en existe qu'un, ou des associés sont, au choix du Président, prises en assemblée générale ou résultent du consentement des associés exprimé dans un acte sous seing privé signé par l'ensemble des associés. Elles peuvent également être prises par tous moyens de télécommunication électronique.

Sous réserve des dispositions contraires prévues aux présents statuts :

- les assemblées générales ordinaires sont celles qui sont appelées à prendre toutes décisions qui ne modifient pas les statuts ;
- les assemblées générales extraordinaires sont celles appelées à décider ou à autoriser des modifications directes ou indirectes des statuts.

Les délibérations des assemblées générales obligent tous les associés, même absents.

### **ARTICLE 20 - CONVOCATION ET REUNION DES ASSEMBLEES GENERALES**

Les assemblées générales peuvent être convoquées par le Président ou par un ou plusieurs associés dans les conditions légales et réglementaires.

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

Les assemblées générales sont réunies au siège social ou en tout autre lieu indiqué dans l'avis de convocation.

La convocation est effectuée par tous procédés de communication écrite huit (8) jours avant la date de la réunion et mentionne le jour, l'heure, le lieu et l'ordre du jour de la réunion.

Lorsqu'une assemblée n'a pu régulièrement délibérer, faute de réunir le quorum requis, la deuxième assemblée et, le cas échéant, la deuxième assemblée prorogée, sont convoquées dans les mêmes formes que la première et l'avis de convocation rappelle la date de la première et reproduit son ordre du jour.

Toutefois, l'assemblée peut se réunir sans délai si tous les associés y consentent.

#### **ARTICLE 21 - ORDRE DU JOUR**

**21.1** L'ordre du jour des assemblées est arrêté par l'auteur de la convocation.

**21.2** Un ou plusieurs associés, représentant au moins 10% du capital social, ont la faculté de requérir, par lettre recommandée avec demande d'avis de réception, l'inscription à l'ordre du jour de l'assemblée de projets de résolutions.

#### **ARTICLE 22 - ADMISSION AUX ASSEMBLEES - POUVOIRS**

**22.1** Tout associé a le droit de participer aux assemblées générales et aux délibérations personnellement ou par mandataire, quel que soit le nombre de ses actions, sur simple justification de son identité, dès lors que ses titres sont inscrits en compte à son nom.

**22.2** Un associé ne peut se faire représenter que par son conjoint ou un autre associé justifiant d'un mandat.

**22.3** Les pouvoirs peuvent être donnés par tous procédés de communication écrite et notamment par télécopie.

#### **ARTICLE 23 - TENUE DE L'ASSEMBLEE - BUREAU - PROCES-VERBAUX**

**23.1** Une feuille de présence est émarginée par les associés présents et les mandataires à laquelle sont annexés les pouvoirs donnés à chaque mandataire. Elle est certifiée exacte par le bureau de l'assemblée.

Toutefois, en cas d'associé unique ou si la société ne comporte que deux associés, seul le registre pourra être émarginé.

**23.2** Les assemblées sont présidées par le Président ou, en son absence, par toute personne spécialement déléguée à cet effet par le Président.

A défaut, l'assemblée élit elle-même son Président.

L'assemblée désigne un secrétaire qui peut être pris en dehors de ses membres.

**23.3** Les délibérations des assemblées sont constatées par des procès-verbaux signés par le Président et le secrétaire ou les associés présents et établis sur un registre spécial conformément au Code de Commerce. Les copies et extraits de ces procès-verbaux sont valablement certifiés par l'un des deux.

Les décisions prises par l'associé unique sont également répertoriées dans un registre.

#### **ARTICLE 24 - QUORUM - VOTE**

**24.1** Le quorum est calculé sur l'ensemble des actions composant le capital social déduction faite, le cas échéant, des actions privées du droit de vote en vertu des dispositions du Code de Commerce.

**24.2** Chaque action donne droit à une voix. Toutefois, en cas de démembrement d'actions, le droit de vote appartient au nu-propriétaire, sauf pour les décisions concernant l'affectation des résultats où il est réservé à l'usufruitier. Le nu-propriétaire a le droit de participer à toutes les décisions collectives.

**24.3** Le vote s'exprime à main levée, ou par appel nominal, ou au scrutin secret, selon ce qu'en décide le bureau de l'assemblée.

**24.4** Sont réputés présents pour le calcul du quorum et de la majorité, les associés qui participent à l'Assemblée par visioconférence ou par des moyens de télécommunication permettant leur identification, dont la nature et les conditions d'application sont conformes à la réglementation en vigueur pour les sociétés anonymes.

#### **ARTICLE 25 - ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE**

L'assemblée générale ordinaire est réunie au moins une fois par an, dans les six mois de la clôture de l'exercice social, pour statuer sur les comptes de cet exercice, sous réserve de prolongation de ce délai par décision de justice.

Elle ne délibère valablement sur première convocation que si les associés présents ou représentés possèdent au moins 50% des actions composant le capital social de la Société.

Un quorum du quart est requis sur deuxième convocation.

Elle statue à la majorité des voix dont disposent les associés présents ou représentés.

En cas d'associé unique, ce dernier doit également statuer sur les comptes et l'affectation des résultats dans les six mois de la clôture de l'exercice.

#### **ARTICLE 26 - ASSEMBLEE GENERALE EXTRAORDINAIRE**

**26.1** L'assemblée générale extraordinaire peut modifier les statuts dans toutes leurs dispositions. Elle ne peut toutefois augmenter les engagements des associés, sous réserve des opérations résultant d'un regroupement d'actions régulièrement effectué.

**26.2** L'assemblée générale extraordinaire ne peut délibérer valablement que si les associés présents ou représentés possèdent au moins, sur première convocation, deux tiers et, sur deuxième convocation, 50 % des actions composant le capital social de la Société.

A défaut de ce quorum, la deuxième assemblée peut être prorogée à une date postérieure de deux mois au plus à celle à laquelle elle avait été convoquée.

L'assemblée générale extraordinaire statue à la majorité des voix dont disposent les associés présents ou représentés.

#### **ARTICLE 27 - DROIT DE COMMUNICATION DES ASSOCIÉS**

Tout associé a le droit d'obtenir, avant toute consultation prise en assemblée ou autrement, communication du texte des résolutions proposées, du rapport du président et de tout document, de quelque nature que ce soit, jugé nécessaire pour lui permettre de se prononcer en connaissance de cause et de porter un jugement sur la gestion et le contrôle de la Société.

### **TITRE VI** **EXERCICE SOCIAL - COMPTES SOCIAUX -** **AFFECTATION ET REPARTITION DES BENEFICES**

#### **ARTICLE 28 - EXERCICE SOCIAL**

L'année sociale commence le 1<sup>er</sup> janvier et se termine le 31 décembre de chaque année.

## **ARTICLE 29 - INVENTAIRE - COMPTES ANNUELS**

Il est tenu une comptabilité régulière des opérations sociales conformément aux lois et usages du commerce.

A la clôture de chaque exercice, le Président dresse l'inventaire des divers éléments de l'actif et du passif. Il dresse également les comptes annuels conformément aux dispositions du Titre II du Livre 1er du Code de Commerce.

Il annexe au bilan un état des cautionnements, avals et garanties donnés par la Société et un état des sûretés consenties par elle.

Il établit un rapport de gestion contenant les indications fixées par le Code de Commerce.

Le rapport de gestion inclut, le cas échéant, le rapport sur la gestion du groupe lorsque la Société doit établir et publier des comptes consolidés dans les conditions prévues par la loi.

Le cas échéant, le Président établit les documents comptables prévisionnels dans les conditions prévues par le Code de Commerce.

Tous ces documents sont mis à la disposition des Commissaires aux Comptes, si la société est tenue d'en nommer un ou en a nommé un volontairement dans les conditions légales et réglementaires.

## **ARTICLE 30 - AFFECTATION ET REPARTITION DES BENEFICES**

Le bénéfice distribuable est constitué par le bénéfice de l'exercice diminué des pertes antérieures, de la dotation à la réserve légale et augmenté du report bénéficiaire.

Sur ce bénéfice, l'assemblée générale détermine la part attribuée aux associés sous forme de dividende et prélève les sommes qu'elle juge à propos d'affecter à la dotation de tous fonds de réserves facultatives, ordinaires ou extraordinaires ou de reporter à nouveau.

Cependant, hors le cas de réduction de capital, aucune distribution ne peut être faite aux associés lorsque les capitaux propres sont ou deviendraient à la suite de celle-ci inférieurs au montant du capital.

L'assemblée générale peut décider la mise en distribution de sommes prélevées sur les réserves à titre de distribution exceptionnelle ; en ce cas, la décision indique expressément les postes de réserve sur lesquels les prélèvements sont effectués. Toutefois, les dividendes sont normalement prélevés sur le bénéfice distribuable de l'exercice.

Les pertes, s'il en existe, sont, après l'approbation des comptes par l'assemblée générale, inscrites au poste report à nouveau pour être imputées sur les bénéfices des exercices ultérieurs jusqu'à extinction.

## **ARTICLE 31 - MISE EN PAIEMENT DES DIVIDENDES**

L'assemblée générale statuant sur les comptes de l'exercice a la faculté d'accorder à chaque associé pour tout ou partie du dividende mis en distribution ou des acomptes sur dividende, une option entre le paiement du dividende ou des acomptes sur dividende en numéraire ou en actions.

Les modalités de mise en paiement des dividendes en numéraire sont fixées par l'assemblée générale.

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

Lorsqu'un bilan établi au cours ou à la fin de l'exercice et certifié par un commissaire aux comptes fait apparaître que la Société, depuis la clôture de l'exercice précédent, après constitution des amortissements et provisions nécessaires, déduction faite s'il y a lieu des pertes antérieures, ainsi que des sommes à porter en réserve en application du Code de Commerce ou des statuts et compte tenu du report bénéficiaire, a réalisé un bénéfice, il peut être distribué des acomptes sur dividendes avant l'approbation des comptes de l'exercice. Le montant de ces acomptes ne peut excéder le montant du bénéfice ainsi défini.

La Société ne peut exiger des associés aucune restitution de dividende, sauf si la distribution a été effectuée en violation des dispositions légales et si la Société établit que les bénéficiaires avaient connaissance du caractère irrégulier de cette distribution au moment de celle-ci ou ne pouvaient l'ignorer compte tenu des circonstances.

L'action en restitution est prescrite trois ans après la mise en paiement de ces dividendes. Les dividendes non réclamés dans les cinq ans de leur mise en paiement sont prescrits.

## **TITRE VII**

### **CAPITAUX PROPRES INFÉRIEURS A LA MOITIÉ DU CAPITAL**

### **TRANSFORMATION - DISSOLUTION - LIQUIDATION**

#### **ARTICLE 32 - CAPITAUX PROPRES INFÉRIEURS A LA MOITIÉ DU CAPITAL**

Si, du fait de pertes constatées dans les documents comptables, les capitaux propres de la Société deviennent inférieurs à la moitié du capital social, le Président est tenu, dans les quatre mois qui suivent l'approbation des comptes ayant fait apparaître ces pertes, de convoquer l'assemblée générale extraordinaire à l'effet de décider s'il y a lieu à dissolution anticipée de la Société.

Si la dissolution n'est pas prononcée, le capital doit être, sous réserve des dispositions légales relatives au capital minimum et dans le délai fixé par le Code de Commerce, 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 n'ont pas été reconstitués à concurrence d'une valeur au moins égale à la moitié du capital social.

Dans tous les cas, la décision de l'assemblée générale doit faire l'objet des formalités de publicité requises par les dispositions réglementaires applicables.

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

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

Les associés ou l'associé unique sont tenus dans les quatre mois qui suivent l'approbation des comptes ayant fait apparaître ces pertes, de décider s'il y a lieu à dissolution anticipée de la Société.

#### **ARTICLE 33 - TRANSFORMATION**

La Société peut se transformer en société d'une autre forme dans les conditions légales.

La décision de transformation est prise sur le rapport des commissaires aux comptes de la Société, lequel doit attester que les capitaux propres sont au moins égaux au capital social.

#### **ARTICLE 34 - DISSOLUTION - LIQUIDATION**

Hors les cas de dissolution prévus par le Code de Commerce, et sauf prorogation régulière, la dissolution de la Société intervient à l'expiration du terme fixé par les statuts ou à la suite d'une décision de l'assemblée générale extraordinaire des associés.

Un ou plusieurs liquidateurs sont alors nommés par cette assemblée générale extraordinaire aux conditions de quorum et de majorité pour les assemblées générales ordinaires.

Le liquidateur représente la Société. Tout l'actif social est réalisé et le passif acquitté par le liquidateur qui est investi des pouvoirs les plus étendus. Il répartit ensuite le solde disponible.

L'assemblée générale des associés peut l'autoriser à continuer les affaires en cours ou à en engager de nouvelles pour les besoins de la liquidation.

L'actif net subsistant après remboursement du nominal des actions est partagé également entre toutes les actions.

#### **TITRE VIII** **CONTESTATIONS**

#### **ARTICLE 35 - CONTESTATIONS**

Toutes contestations qui pourront s'élever pendant le cours de la Société ou de sa liquidation, soit entre les associés, soit entre la Société et l'associé unique ou les associés eux-mêmes, concernant l'interprétation ou l'exécution des présents statuts, ou généralement au sujet des affaires sociales, seront soumises aux tribunaux compétents dans les conditions de droit commun.

**FIN DU DOCUMENT**