

**EXCO CLERMONT-FERRAND****CENTRE DE REVISION, D'ETUDES ET DE GESTION**

Société Anonyme d'Expertise Comptable et de Commissaires aux comptes  
au capital de 338.400 Euros

Siège social : 14, avenue Marx Dormoy  
63000 CLERMONT-FERRAND

SIREN 873 200 182 RCS Clermont-Fd

**EXTRAIT DU****PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS  
DU CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 26 DECEMBRE 2011**

L'an deux mille onze,  
Le vingt six décembre,,  
A onze heures,

Les Administrateurs se sont réunis, au siège social, 14, avenue Marx Dormoy à Clermont-Fd, sur convocation du Président.

Il résulte du registre de présence qu'à cette réunion :

Sont présents

- Monsieur Jean-Claude POUYET, Président du Conseil d'Administration,
- Monsieur Pierre-Jean ORCEYRE, Administrateur, Directeur Général Délégué,
- Monsieur Alain VOISSET, Administrateur,
- Madame Anne BONNICHON, Administrateur.

Assistent également à la séance :

- Monsieur Jean-Luc BEAUGHON, Directeur Général Délégué.
- Monsieur François VERDIER, Directeur Général Délégué.

Tous les Administrateurs étant présents, le Conseil peut valablement délibérer.

La séance est ouverte par Monsieur POUYET, qui soumet, en préambule, le procès-verbal du précédent Conseil tenu le 5 novembre 2011 à l'approbation des Administrateurs. Après lecture intégrale ce procès-verbal est approuvé.

Le Président rappelle ensuite que le Conseil d'Administration est appelé à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Remplacement du Directeur Général ;
- Démission d'un Administrateur ;
- Autorisation de conventions :
  - Rachat de clientèle,
  - Rachat de titres de FIDEXCO,
  - Rachat de titres de COMPTEXCO,
- Nomination d'un Directeur Général Délégué ;
- Questions diverses.

## **1 – REMPLACEMENT DU DIRECTEUR GENERAL**

Le Président indique, en premier lieu, qu'il a souhaité réunir le Conseil d'Administration pour acter les décisions nécessaires, puisque, comme chacun des Associés en a été informé en temps utile, il a fait valoir ses droits à la retraite à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2012 et souhaite, en conséquence, être déchargé de ses fonctions de Directeur Général.

Il continuera à assurer, si le Conseil le demande, pendant un certain temps, ses fonctions de Président du Conseil d'Administration.

Il souhaite, en conséquence, que soient dissociées les fonctions de Président du Conseil et de Direction Générale, comme le prévoient les articles 15 & 16 des statuts.

Il propose son remplacement, dans les responsabilités de Directeur Général, par Pierre-Jean ORCEYRE, qui était déjà Directeur Général Délégué depuis mars 2003, après avoir exercé les fonctions de Directeur Général, depuis octobre 1997, dans le cadre de l'ancienne réglementation des sociétés à conseil d'administration.

Jean-Claude Pouyet estime que la période écoulée depuis la nomination de Pierre-Jean Orceyre à des fonctions de direction générale a largement permis à l'intéressé d'acquérir la connaissance de la Société, de son environnement, des clients, et d'asseoir son autorité sur le collège des Associés et sur les différents services de l'entreprise.

Pierre-Jean Orceyre intervient et remercie Jean-Claude Pouyet de ses encouragements.

Il indique qu'il accepte, si le Conseil décide de les lui confier, les fonctions de Directeur Général de la Société.

Il souhaite que Jean-Claude Pouyet poursuive quelques temps ses fonctions de Président du Conseil d'Administration, de manière à continuer à faire bénéficier la Société de son expérience et de ses connaissances.

Les Administrateurs approuvent, à l'unanimité, ces propositions et nomment Pierre-Jean Orceyre, Directeur Général, à effet du 1<sup>er</sup> janvier 2012.

Ils confirment que le contrat de travail de Jean-Claude Pouyet prendra fin, du fait de son départ en retraite, le 31 décembre 2011, et que le remplacement de Directeur Général prendra date le même jour.

A la demande de Jean-Claude Pouyet, le Conseil décide également de suspendre toute rémunération, au titre de ses responsabilités de mandataire social, à compter du 31 décembre 2011.

## **2 – DEMISSION D'UN ADMINISTRATEUR**

En second lieu, Jean-Claude Pouyet fait part au Conseil de l'intention déjà exprimée de Alain VOISSET de cesser ses fonctions d'Administrateur, puisqu'il est parti en retraite en fin d'année 2010, date à laquelle ont pris fin ses fonctions de dirigeant de la filiale COMPTXCO.

Les Administrateurs en prennent acte et adressent à Alain VOISSET toute leur gratitude pour sa longue participation aux travaux du Conseil.

Alain VOISSET remercie ses collègues et confirme sa démission de ses fonctions d'Administrateur à effet du 1<sup>er</sup> janvier 2012.

Le Conseil décide qu'il n'y a pas lieu, pour l'instant, de coopter un nouvel Administrateur. Une décision de remplacement sera prise, le cas échéant, par la plus prochaine Assemblée.

... / ...

#### **4 – NOMINATION D'UN DIRECTEUR GENERAL DELEGUE**

Le Président propose de nommer Eric MENA, Directeur Général Délégué, à effet du 1<sup>er</sup> janvier 2012.

Cette nomination est, en particulier, nécessaire pour permettre à Eric MENA de signer, en qualité de mandataire social, les mandats de commissaire aux comptes qu'il assurera pour le compte de la Société, dont il sera le représentant permanent.

Les Administrateurs approuvent, à l'unanimité, cette proposition du Président et décident de nommer Eric MENA, Directeur Général Délégué, pour la durée des fonctions du Directeur Général.

Le Conseil décide que Eric MENA sera investi des pouvoirs les plus étendus pour agir au nom de la Société, conformément à l'article 16 des statuts.

Il autorise le contrat de travail, à temps complet, de Eric MENA, prenant effet au 1<sup>er</sup> janvier 2012 et fixant sa rémunération à 5.857 € sur douze mois, laquelle sera actualisée selon les règles en vigueur pour les rémunérations des Experts-Comptables associés du Cabinet.

Il fixe la rémunération de Eric MENA pour ses fonctions de mandataire social à 2.890 € sur douze mois, à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2012.

**En conséquence de ces décisions**, les organes de gestion de la Société seront, à effet du 1<sup>er</sup> janvier 2012, composés comme suit :

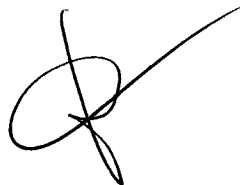
- Jean-Claude POUYET, Président du Conseil d'Administration,
- Pierre-Jean ORCEYRE, Administrateur et Directeur Général,
- Anne BONNICHON, Administrateur,
- Jean-Luc BEAUGHON, Directeur Général Délégué,
- François VERDIER, Directeur Général Délégué,
- Eric MENA, Directeur Général Délégué.

... / ...

L'ordre du jour étant épuisé, 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 et un Administrateur.

**Un Administrateur**



**Le Président**

