Duplicata

GREFFE
DU
TRIBUNAL DE GRANDE INSTANCE
DE BETHUNE

PLACE LAMARTINE
62407 BETHUNE CEDEX
TEL : 03.21.68.72.00

R E C E P I S S E D E D E P O T

FIDAL
17 ESPZCE LES ALOUETTES
BP 33
62055 ST NICOLAS LES ARRAS CEDEX

V/REF :
N/REF : 63 B 71 / A-2218

LE GREFFIER DU TRIBUNAL DE GRANDE INSTANCE DE BETHUNE CERTIFIE
QU'IL LUI A ETE DEPOSE A LA DATE DU 03/10/2001, SOUS LE NUMERO A-2218,

P.V. D'ASSEMBLEE DU 28/06/2001
PV DU CONSEIL DE SURVEILLANCE EN DATE DU 28.06.01
STATUTS MIS A JOUR
AUGMENTATION ET TRANSFORMATION DU CAPITAL EN EUROS

CHANGEMENT DE DENOMINATION EN CELLE DE CARLIER PLASTIQUES
TRANSFORMATION EN SAS A DIRECTOIR ET CONSEIL DE SURVEILLANCE

... CONCERNANT LA SOCIETE
CARLIER PLASTIQUES
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIE A DIRECTOIRE ET CONSEIL DE SURVEILLANCE
15, CHAUSSEE BRUNEHAUT
62470 CALONNE RICOUART

R.C.S BETHUNE B 363 200 718 (63 B 71)

LE GREFFIER



L'ORIGINAL DÉLIVRÉ PAR LE GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE EST ÉTABLI SUR PAPIER TRAMÉ

A2218

CARLIER PLASTIQUES
S.A.S. à Directoire et Conseil de Surveillance
Au capital de 864.000 Euros
SIEGE SOCIAL : Chaussée Brunehaut n° 15
62470 CALONNE-RICOUART
363 200 718 RCS BETHUNE

***

RÉUNION DU CONSEIL DE SURVEILLANCE
DU 28 JUIN 2001

~ Procès-verbal de délibération ~

Au siège social à CALONNE RICOUART (62470) – 15 Chaussée Brunehaut, les membres du conseil de surveillance se sont réunis à l'issue de l'assemblée générale extraordinaire de ce jour.

Sont présents :

- **Monsieur Charles CARLIER,**
- **Madame Brigitte HOUPIN-CARLIER,**
- **Madame Dominique GUERIN-CARLIER,**
- **Madame Anne LEGRIS-CARLIER.**

A l'unanimité des membres du conseil de surveillance :

- Monsieur Charles CARLIER est nommé Président du conseil de surveillance, pour la durée de son mandat de membre du conseil de surveillance. Il conservera la même rémunération pour ses fonctions, telle que décidée dans le conseil de surveillance du 29 Octobre 1999.

En sa qualité de Président du conseil de surveillance, Monsieur Charles CARLIER convoquera le conseil de surveillance et dirigera les réunions au cours desquelles le conseil de surveillance exercera le contrôle de la gestion du directoire.

Le conseil de surveillance pourra, à toute époque de l'année, opérer les vérifications et contrôles qu'il juge opportuns et se faire communiquer les documents qu'il estime utiles à l'accomplissement de sa mission.

Il se réunira au moins une fois par trimestre à l'effet d'entendre et discuter le rapport du directoire.

Conformément aux dispositions des articles L 225-86 et L 225-91 du Code de Commerce, il est seul habilité à autoriser la conclusion de conventions entre la Société et l'un des membres du conseil de surveillance ou du directoire.

Il est également seul habilité :

- à donner des cautions, avals ou garanties au nom de la Société ;
- à céder des immeubles ou des participations détenus par la Société.

Ensuite, à l'unanimité, les membres du conseil de surveillance nomment en qualité de membre du directoire :

- Monsieur Olivier HOUPIN qui accepte et déclare ne faire l'objet d'aucune mesure lui interdisant l'accès auxdites fonctions,

pour une durée de deux ans, soit jusqu'à l'Assemblée Générale Ordinaire appelée à statuer en 2003 sur les comptes de l'exercice clos le 31 Décembre 2002.

Le Directoire aura les pouvoirs les plus étendus pour représenter la Société et agir en toute circonstance au nom de celle-ci dans les seules limites de l'objet social et des pouvoirs expressément attribués par la Loi et les statuts au Conseil de Surveillance et aux assemblées d'associés.

Le Conseil de Surveillance décide en outre :

- de désigner Monsieur Olivier HOUPIN en qualité de Directeur Général Unique ;

- que les fonctions de membre du Directoire de Monsieur Olivier HOUPIN s'exerceront cumulativement avec les fonctions salariées qu'il exerce au sein de la Société. Il est ici rappelé que son contrat de travail de Directeur de l'usine de CALONNE-RICOUART est confirmé, Monsieur HOUPIN étant entré au service de la société, antérieurement à sa nomination en tant que mandataire social, le 1er Octobre 1985 en tant qu'Ingénieur Recherche et Développement puis est devenu Directeur de l'usine de CALONNE RICOUART. La rémunération de ses fonctions de salarié s'élève à 6.139,48 Euros et celle de ses fonctions de Directeur Général Unique à 613,95 Euros ;

- que le Directeur Général Unique ne pourra, sans l'autorisation du Conseil de Surveillance, effectuer les actes et opérations suivants :

. consentir des garanties, avals ou cautions sur les biens de la société,
. contracter tout emprunt ou investissement global supérieur à 150.000 Euros, par année sociale,
. procéder à une quelconque création, acquisition ou cession de filiale.

* * *

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée après rédaction et signature du présent procès-verbal.

Pour copie conforme -
Le Directeur général -

A2218

Société Anonyme des Etablissements CARLIER
S.A. à Directoire et Conseil de Surveillance
Au capital de 5.400.000 Francs
SIEGE SOCIAL : Chaussée Brunehaut n° 15
62470 CALONNE-RICOUART
363 200 718 RCS BETHUNE

***

ASSEMBLEE GENERALE EXTRAORDINAIRE
DU 28 JUIN 2001

~ PROCES-VERBAL DE DELIBERATION ~

Le 28 Juin 2001 à 15 Heures, les actionnaires se sont réunis en assemblée générale extraordinaire, au siège social, sur convocation du directoire.

La convocation a été faite par lettre adressée à chaque actionnaire, sous pli recommandé.

Les membres de l'assemblée ont émargé la feuille de présence en entrant en séance.

L'assemblée est présidée par Monsieur Charles CARLIER, président du conseil de surveillance.

Sont scrutateurs de l'assemblée les deux membres disposant du plus grand nombre de voix et acceptant cette fonction : Madame Odile CARLIER et Madame Brigitte HOUPIN.

Le bureau de l'assemblée désigne pour Secrétaire : Monsieur Olivier HOUPIN.

La feuille de présence est vérifiée, arrêtée et certifiée exacte par le bureau qui constate que les actionnaires présents, représentés ou ayant voté par correspondance possèdent plus du tiers des actions formant le capital. En conséquence, l'assemblée est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Sont mis à la disposition des actionnaires :

- un exemplaire des statuts de la société,

- la copie de la lettre de convocation adressée sous pli recommandé au commissaire aux comptes, accompagnée de l'avis de réception,

- la feuille de présence,

- le rapport du directoire,

- le rapport du conseil de surveillance,

- le rapport du commissaire aux comptes sur la situation des capitaux propres,

- le texte du projet de résolutions,

- le projet du texte des nouveaux Statuts.

Le Président rappelle l'ordre du jour de la présente assemblée, savoir :

- Augmentation de capital de 267.468,48 Francs par incorporation d'une somme de 7.118 Francs prélevée sur le compte réserve spéciale des plus-values à long terme et d'une somme de 260.350,48 Francs prélevée sur le compte réserve ordinaire.

- Conversion concomitante du capital en euros.

- Changement de la dénomination sociale.

- Modification des articles 2, 6 et 7 des statuts.

- 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 à conseil de surveillance et directoire.

- Adoption des nouveaux statuts sous la forme de société par actions simplifée.

- Désignation des membres du conseil de surveillance.

- Confirmation des mandats des commissaires aux comptes titulaire et suppléant.

- Effets de la transformation.

- Pouvoirs pour formalités.

Diverses questions et explications sont échangées sur le sujet à l'ordre du jour puis plus personne ne demandant la parole, les résolutions suivantes sont mises aux voix :

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, sur proposition du conseil de surveillance, décide :

- en statuant en application des articles L. 225-129 VII du Code de Commerce et L. 443-5 du Code du Travail, qu'il n'y a pas lieu de procéder à une augmentation de capital au bénéfice des personnes et dans les conditions qui sont prévues à l'article L. 443-5 du Code du Travail.

- d'augmenter le capital social de 267.468,48 Francs par incorporation d'une somme de 7.118 Francs prélevée sur le compte réserve spéciale des plus-values à long terme et d'une somme de 260.350,48 Francs prélevée sur le compte réserve ordinaire.

  Cette augmentation de capital sera réalisée par élévation de la valeur nominale des actions.

- de convertir globalement le capital social porté à 5.667.468,48 Francs en Euros. Le nouveau capital ressort à 864.000 Euros.

- de fixer à 16 Euros le montant nominal de chaque action.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide de modifier la dénomination sociale de la société, laquelle sera désormais CARLIER PLASTIQUES.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, comme conséquence de l'adoption des résolutions qui précèdent, décide de modifier ainsi qu'il suit les articles 2, 6 et 7 des statuts :

ARTICLE 2 – DENOMINATION

La dénomination sociale est : CARLIER PLASTIQUES.

Le reste sans changement.

ARTICLE 6 - APPORTS

Il est ajouté le paragraphe suivant :

7°) Lors de l'augmentation de capital du 28 Juin 2001

Il a été incorporé au capital une somme de 267.468,48 Francs par prélèvement d'une somme de 7.118 Francs sur le compte réserve spéciale des plus-values à long terme et d'une somme de 260.350,48 Francs prélevée sur le compte réserve ordinaire, ci .....267.468,48 F

Le reste sans changement.

Total des apports égal au capital .....5.667.468,48 F

Après incorporation des réserves précitées, le capital a été converti en euros.

ARTICLE 7 - CAPITAL SOCIAL

Le capital social est fixé à 864.000 Euros. Il est divisé en 54.000 actions d'une seule catégorie de 16 Euros chacune.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale des actionnaires, après avoir entendu la lecture :

. du rapport du directoire,
. du rapport du conseil de surveillance,
. du rapport du commissaire aux comptes aux comptes sur la situation des capitaux propres,

Prend acte de l'attestation du commissaire contenue dans son rapport précité et de laquelle il résulte que le montant des capitaux propres de la Société est au moins égal au capital social,

Constate également que les autres conditions légales pour la transformation sont réunies, savoir :

- que le capital est supérieur au minimum légal imposé pour les Sociétés par Actions Simplifiée,

Décide de transformer la Société en Société par Actions Simplifiée à Conseil de Surveillance et Directoire. Cette transformation prévue par la loi et les statuts n'entraîne pas création d'un être moral nouveau.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CINQUIEME RESOLUTION

Comme conséquence de la transformation qui vient d'être décidée, l'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du projet de Statuts devant régir la Société sous sa nouvelle forme de Société par Actions Simplifiée à Conseil de Surveillance et Directoire, approuve purement et simplement le texte qui lui est présenté et décide de l'adopter dans tous ses articles.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

SIXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale constate qu'aux termes des nouveaux Statuts, le capital social qui reste fixé à 864.000 Euros reste divisé en 54.000 actions de 16 Euros chacune de valeur nominale, entièrement libérées qui sont attribuées aux actionnaires dans la proportion de leurs droits dans le capital social à raison d'une action de la Société par actions Simplifiée pour une action de la Société anonyme.

Elle déclare que la durée de l'exercice social en cours qui doit être clos le 31 Décembre 2001 ne sera pas modifiée du fait de l'adoption de la forme de Société par actions Simplifiée.

Les comptes de cet exercice seront établis, présentés et contrôlés dans les conditions fixées par les nouveaux Statuts et les dispositions de la loi du 24 Juillet 1966 modifiées relatives aux sociétés par actions simplifiée.

L'assemblée générale qui statuera sur les comptes de l'exercice en cours, sera convoquée et délibérera conformément aux règles fixées par les nouveaux Statuts et les dispositions du Code de Commerce relatives aux Sociétés par Actions Simplifiée. Elle statuera également sur le quitus à accorder au Directoire.

Le bénéfice de l'exercice en cours sera affecté suivant les dispositions des Statuts de la Société sous sa forme de Société par Actions Simplifiée.

Elle décide enfin que la dénomination de la Société sera suivie du sigle S.A.S. aux lieu et place du sigle S.A. à Conseil de Surveillance et Directoire.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

SEPTIEME RESOLUTION

L'assemblée générale désigne en qualité de membres du Conseil de Surveillance, pour une durée de cinq années soit jusqu'à l'assemblée générale ordinaire annuelle appelée à délibérer en 2006 sur les comptes de l'exercice clos le 31 Décembre 2005 :

. Monsieur Charles CARLIER.
. Madame Brigitte HOUPIN-CARLIER.
. Madame Dominique GUERIN-CARLIER.
. Madame Anne LEGRIS-CARLIER.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Monsieur Charles CARLIER, Madame Brigitte HOUPIN-CARLIER, Madame Dominique GUERIN-CARLIER et Madame Anne LEGRIS-CARLIER, présents à l'assemblée, ont déclaré accepter leur fonction de membre du Conseil de Surveillance qui vient de leur être confiée et n'être frappés d'aucune mesure susceptible de leur interdire d'exercer ledit mandat.

HUITIEME RESOLUTION

L'assemblée générale confirme les mandats des commissaires aux comptes, soit :

- en qualité de commissaire aux comptes titulaire : Monsieur Rémy HAESEBROUCK – 105 Avenue de la République – 59110 LA MADELEINE,
- en qualité de commissaire aux comptes suppléant : la S.A. SOGEX – 105 Avenue de la République – 59110 LA MADELEINE,

jusqu'à l'Assemblée Générale Ordinaire appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31 Décembre 2005.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

NEUVIEME RESOLUTION

L'assemblée générale des actionnaires constate que la transformation de la Société en Société par Actions Simplifiée à Conseil de Surveillance et Directoire est définitive en conséquence de l'adoption des résolutions qui précèdent et de l'acceptation de ses fonctions par le Président et les membres du Conseil de Surveillance.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DIXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale donne tous pouvoirs à son Président à l'effet d'exécuter les formalités légales consécutives aux décisions précitées.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CLOTURE

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

Le Président

Les Scrutateurs **Le Secrétaire**

Pour copie conforme -
Le directeur général -

DUPLICATA

VISÉ POUR TIMBRE ET ENREGISTRÉ A LA RECETTE
DE Bruay. Labuissière le 6 SEP. 2001
F° .... 99 Bord 2042
REÇU ..... Trente. Quatre cent quatre vingt francs
— DES D' ENREG. mille. cinq. cents francs
SIGNATURE pénalités. cent soixante dix huit francs

A2218

CARLIER PLASTIQUES

Société par actions Simplifiée
à Directoire et Conseil de Surveillance
Au capital de 864.000 Euros
Siège Social : 15 Chaussée Brunehaut
62470 CALONNE RICOUART
363.200.718 R.C.S. BETHUNE

STATUTS

Statuts mis à jour le 28 juin 2001

ARTICLE 1er - FORME

Il existe une société par actions simplifiée régie par les dispositions légales et réglementaires concernant cette forme de société et par les présents statuts.

La société a été constituée originairement sous forme de société anonyme suivant délibération de l'assemblée générale constitutive du 4 Septembre 1963.

Par décision de l'assemblée générale extraordinaire du 31 Décembre 1997, les associés ont adopté la forme d'administration à directoire et conseil de surveillance.

Par décision de l'assemblée générale extraordinaire du 28 juin 2001, les associés ont adopté la forme de société par actions simplifiée (avec directoire et conseil de surveillance).

Elle ne peut faire appel public à l'épargne

ARTICLE 2 - DENOMINATION

La société est dénommée : **CARLIER PLASTIQUES.**

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 montant du capital social.

ARTICLE 3 - OBJET

La société continue d'avoir pour objet en France et dans tous pays :

- La transformation et le négoce de matières plastiques et de produits synthétiques ;

- La fabrication et le négoce de tous objets en matières synthétiques, notamment en matières plastiques;

- Et plus généralement, toutes opérations commerciales, industrielles, mobilières, immobilières, financières et autres se rapportant directement ou indirectement à l'objet ci-dessus et à tous objets similaires ou connexes et pouvant contribuer au développement de la société.

ARTICLE 4 - SIEGE

Le siège de la société est fixé : **15 Chaussée Brunehaut à CALONNE-RICOUART (62470).**

Il peut être transféré en tout endroit du même département ou dans un département limitrophe, par une simple décision du conseil de surveillance sous réserve de ratification de cette décision par la prochaine assemblée générale ordinaire, et partout ailleurs en vertu d'une délibération de l'assemblée générale extraordinaire des associés, sous réserve des dispositions légales en vigueur.

ARTICLE 5 - DUREE

La durée de la société est de quatre vingt dix neuf années, à compter du 4 Septembre 1963, sauf prorogation ou dissolutions anticipée.

ARTICLE 6 - FORMATION DU CAPITAL

I - Les apports suivants ont été effectués à la constitution de la société :

1°) Un fonds industriel et commercial de transformation et négoce de matières plastiques et autres exploité à CALONNE-RICOUART (PDC) - 15, Chaussée Brunehaut et comprenant:

- Les éléments incorporels estimés TRENTE MILLE FRANCS, ci .....30.000 F

- Le matériel et les objets mobiliers servant à son exploitation évalués CENT QUARANTE SIX MILLE FRANCS, ci .....146.000 F

- Les approvisionnements, matières premières et produits fabriqués et en cours de fabrication le garnissant, d'une valeur de SOIXANTE QUINZE MILLE CINQ CENTS FRANCS, ci .....75.500 F

2°) Divers biens immobiliers et agencements dépendant dudit fonds pour une valeur de TRENTE QUATRE MILLE NEUF CENTS FRANCS, ci .....34.900 F

3°) Du matériel pour une valeur de CINQ MILLE FRANCS, ci .....5.000 F

4°) Un ensemble immobilier à usage industriel sis à CALONNE-RICOUART (PDC) - 15, Chaussée Brunehaut, estimé CINQUANTE TROIS MILLE FRANCS, ci .....53.000 F

5°) Une maison à usage d'habitation sise à CALONNE-RICOUART (PDC) - Grand'Rue ou Place R. Lannoy, d'une valeur de QUINZE MILLE FRANCS, ci.....15.000 F

6°) Une somme en numéraire de SIX CENTS FRANCS, ci.....600 F

II - Lors de l'augmentation de capital en date du 20 Novembre 1979, il a été incorporé au capital social une somme de SEPT CENT VINGT MILLE FRANCS, ci.....720.000 F prélevée sur les réserves facultatives.

III - Lors de la fusion-absorption de la société "C.I.T.P.", SARL au capital de 2.708.100 Francs, dont le siège est à CHAPONNAY (Rhône) - Parc d'Affaires de Chaponnay - Vallée de l'Ozon, dans les conditions de l'article 378-1 de la Loi de 1906, en date du 30 Septembre 1996, le patrimoine de ladite société a été transmis. La valeur nette des apports de 265.965,23 Francs n'a pas été rémunérée.

IV - Lors de l'augmentation de capital du 30 Septembre 1996, il a été incorporé la somme de 4.320.000 Francs prélevée sur les réserves de la société, ci 4.320.000 F

V - Lors de l'augmentation de capital du 28 juin 2001, il a été incorporé la somme de 267.468,48 Francs prélevée à concurrence de 7.118 Francs sur le compte « réserves spéciales des plus-values à long terme » et à concurrence de 260.350,48 Francs sur le comptes « réserves ordinaires » de la société, ci 267.468,48 F

Total des apports .....5.667.468,48 F

Après incorporation des réserves précitées, le capital a été converti en euros, soit 864.000 Euros.

ARTICLE 7 - CAPITAL SOCIAL

Le capital social est fixé à la somme de 864.000 Euros.

Il est divisé en 54.000 actions d'une seule catégorie de 16 Euros chacune.

ARTICLE 8 - AVANTAGES PARTICULIERS

Les présents statuts ne stipulent aucun avantage particulier au profit de personnes associées ou non.

ARTICLE 9 - AUGMENTATION DU CAPITAL - EMISSION DE VALEURS MOBILIÈRES

Le capital social peut être augmenté suivant décision ou autorisation de la collectivité des associés par tous les moyens et procédures prévus par les dispositions légales et réglementaires en vigueur, applicables aux sociétés anonymes. La société peut notamment émettre toutes valeurs mobilières prévues à l'article L 228-91 du Code de Commerce.

En représentation des augmentations du capital, il peut être créé des actions de priorité jouissant d'avantages par rapport à toutes autres actions ou, si les conditions légales sont réunies, tous autres titres ou certificats, avec ou sans droit de vote, pouvant être créés par les sociétés par actions.

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

ARTICLE 10 - AMORTISSEMENT ET RÉDUCTION DU CAPITAL

Le capital peut être amorti au moyen des sommes distribuables au sens de la loi.

La réduction du capital, pour quelque cause que ce soit, s'opère, soit par voie de réduction de la valeur nominale des actions, soit par réduction du nombre des titres, 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 actions anciennes contre les actions nouvelles. En aucun cas, la réduction du capital ne peut porter atteinte à l'égalité des associés.

ARTICLE 11 - FORME ET INSCRIPTION EN COMPTE DES ACTIONS - LIBÉRATION DES ACTIONS

1. Les actions sont obligatoirement nominatives et sont inscrites au nom de leur titulaire à un compte tenu par la société, qui peut désigner, le cas échéant, un mandataire à cet effet.

Toute transmission ou mutation d'actions s'opère, à l'égard des tiers et de la société, par virement de compte à compte.

2. Lorsque les actions de numéraire sont libérées partiellement à la souscription, le solde est versé, dans le délai maximum de cinq ans, sur appel du Directoire ou du Directeur Général.

ARTICLE 12 - TRANSMISSION DES ACTIONS

1. Les cessions d'actions, volontaires ou forcées, à titre gratuit ou onéreux, quelle que soit leur forme, alors même qu'elles ne porteraient que sur la nue-propriété ou l'usufruit, sont soumises à l'agrément préalable de la société donné par la collectivité des associés qui statue dans les conditions fixées à l'article 29, l'associé cédant prenant part au vote et ses actions étant prises en compte pour le calcul de la majorité requise.

Cet agrément est exigé pour toutes les cessions y compris pour celles consenties au profit d'associés ou au profit du conjoint, d'un ascendant ou d'un descendant du cédant.

La demande d'agrément, qui doit être notifiée à la société, indique d'une manière complète l'identité du cessionnaire, le nombre des actions dont la cession est envisagée et le prix offert s'il s'agit d'une cession à titre onéreux.

L'agrément résulte, soit de sa notification, soit du défaut de réponse dans le délai de trois mois à compter de la demande. Si la société n'agrée pas le cessionnaire proposé, elle est tenue, dans un délai de trois mois à compter de la notification du refus, de faire acquérir les actions soit par un associé, soit par un tiers, soit par elle-même. A défaut d'accord entre les parties, le prix des actions est déterminé dans les conditions prévues à l'article 1843-4 du Code Civil.

Si, à l'expiration du délai de trois mois à compter de la notification du refus d'agrément l'achat n'est pas réalisé, la cession peut être régularisée au profit du cessionnaire proposé.Toutefois ce délai peut être prolongé dans les conditions fixées à l'article 207 du décret sur les sociétés commerciales.

Lorsque les actions sont rachetées par la société, celle-ci est tenue de les céder dans un délai de six mois ou de les annuler.

En cas d'augmentation du capital, la cession du droit de souscription ou d'attribution aux actions ou à tous autres titres donnant accès au capital est assimilée à une cession d'actions et, comme telle, soumise à agrément. Il en est de même des renonciations aux droits de souscription faites au profit de personnes dénommées.

Une personne ne peut être admise dans la société, à l'occasion d'une augmentation de capital, ou devenir titulaire de valeurs donnant accès au capital, sans être préalablement agréée dans les conditions prévues ci-dessus.

Aucun consentement préalable ne peut être donné à un projet de nantissement d'actions.

2. La transmission d'actions ayant sa cause dans le décès d'un associé est soumise à l'agrément de la société. Toutefois, cet agrément n'est pas requis si l'héritier ou le conjoint a déjà la qualité d'associé.

L'agrément est donné par les associés survivants représentant au moins les deux tiers des actions autres que celles dépendant de l'indivision successorale à moins qu'elles puissent être prises en compte pour les décisions collectives.

Tant que subsiste une indivision successorale, les actions qui en dépendent ne sont pas prises en compte pour les décisions collectives sauf si un indivisaire au moins a la qualité d'associé. S'il n'en existe qu'un, il représente de plein droit l'indivision.

Si les droits hérités sont divis, l'héritier ou l'ayant-droit notifie à la société une demande d'agrément en justifiant de ses droits et qualités. Si la société n'a pas fait connaître sa décision dans le délai de trois mois de la réception de cette notification, l'agrément est réputé acquis.

Si tous les indivisaires sont soumis à agrément, la société peut, sans attendre le partage, statuer sur leur agrément global ; de convention essentielle entre les associés, elle peut aussi, à l'expiration d'un délai de six mois à compter du décès, de demander au juge des référés du lieu de l'ouverture de la succession de mettre les indivisaires en demeure, sous astreinte, de procéder au partage.

Dans tous les cas de refus d'agrément, les associés ou la société doivent acquérir ou faire acquérir les actions de l'héritier ou ayant-droit non agréé ; il est fait application des dispositions ci-dessus prévues dans l'hypothèse d'un refus d'agrément en cas de cession. Si aucune des solutions prévues par ces dispositions n'intervient dans les délais impartis, l'agrément est réputé acquis.

3. L'attribution d'actions ayant pour cause la dissolution d'une communauté de biens entre époux est soumise à l'agrément de la société.

En cas de dissolution de communauté par le décès de l'époux associé, l'agrément est donné comme en matière de transmission par décès, cet agrément n'étant toutefois pas exigé si le conjoint a déjà la qualité d'associé.

En cas de dissolution de communauté du vivant de l'époux associé, l'agrément est donné comme en matière de cession entre vifs. A défaut d'agrément, les actions attribuées à l'époux ou l'ex-époux doivent être rachetées dans les conditions prévues au paragraphe 1 du présent article, le conjoint associé bénéficiant toutefois d'une priorité de rachat pour assurer la conservation de la totalité des actions inscrites à son nom.

4. La transmission d'actions ayant son origine dans la disparition de la personnalité morale d'un associé y compris en cas de fusion, de scission ou de toute autre décision emportant transmission universelle du patrimoine de la personne morale associée est soumise à agrément dans les conditions prévues au paragraphe 1 du présent article.

5. Si la société ne comprend qu'un associé, les dispositions ci-dessus soumettant la cession ou la transmission des actions à l'agrément préalable de la société ne sont pas applicables. La cession des actions de l'associé unique est libre, toutefois en cas de dissolution de la communauté de biens existant entre l'associé unique et son conjoint, si les actions ne sont pas attribuées à cet associé, il peut les racheter pour assurer la conservation de la totalité des actions inscrites à son nom.

6. Les demandes, réponses, avis et mises en demeure prévues dans le cadre de la procédure d'agrément sont faites par acte extra-judiciaire ou par lettre recommandée avec avis de réception.

7. La présente clause d'agrément ne peut être modifiée qu'à l'unanimité des associés.

ARTICLE 13 - EXCLUSION

1. La qualité d'associé d'une société associée est accordée en considération de la ou des personnes ayant le contrôle de la société.

En cas de changement de contrôle au sens de l'article L 233-3 du Code de Commerce, la société associée est tenue dès cette modification, d'en informer la société au moyen d'une lettre recommandée avec avis de réception indiquant notamment l'identité ou la désignation complète de la ou des personnes bénéficiaires ainsi que la quotité du capital et des droits de vote acquis par elles.

Dès cette notification, le directoire provoque une décision collective des associés en vue de décider s'il y a lieu de suspendre l'exercice des droits non pécuniaires de l'associé concerné et de l'exclure.

Cette décision est prise, par les associés statuant dans les conditions fixées à l'article 29, l'associé concerné participant au vote. En cas d'adoption, les droits non pécuniaires de ce dernier sont suspendus et ses actions sont rachetées par les autres associés ou par des tiers ou, par la société elle même qui est alors tenue de les céder dans un délai de six mois ou de les annuler.

Le rachat a lieu dans les six mois suivant le prononcé de la décision d'exclusion dans les conditions et selon les modalités suivantes :

- Le prix est déterminé conformément aux dispositions de l'article 1843-4 du code civil.
- Sauf convention contraire, il est payable comptant contre remise des ordres de mouvement.
- Il peut être procédé d'office à la cession sur la signature du président du directoire ou du directeur général unique, après mise en demeure expédiée quinze jours à l'avance et demeurée infructueuse.

2. Hors le cas visé au paragraphe 1 ci-dessus, l'exclusion d'un associé peut résulter de toute infraction ou violation des stipulations des présents statuts notamment du non-respect des dispositions de l'article 12.

L'associé concerné est avisé de la proposition d'exclusion et est invité à présenter ses observations qui seront communiquées aux associés.

La décision d'exclusion est prise par les associés statuant dans les conditions fixées à l'article 29, l'associé concerné ne pouvant pas prendre part au vote et ses actions n'étant pas prise en compte pour le calcul de la majorité.

Les actions de l'associé exclu sont rachetées dans les conditions et selon les modalités fixées au paragraphe 1 du présent article.

3. La présente clause d'exclusion ne peut être modifiée qu'à l'unanimité des associés. Elle ne s'applique pas si la société ne comprend qu'un associé.

ARTICLE 14 - DROITS ET OBLIGATIONS ATTACHES AUX ACTIONS

La possession d'une action emporte de plein droit adhésion aux statuts et aux décisions régulièrement prises par le ou les associés.

Chaque action donne droit à une part proportionnelle à la quotité du capital qu'elle représente dans les bénéfices et dans l'actif social.

Le cas échéant, et sous réserve de prescriptions légales impératives, il sera fait masse entre toutes les actions indistinctement de toutes exonérations ou imputations fiscales, comme de toutes taxations susceptibles d'être prises en charge par la société, avant de procéder à tout remboursement au cours de l'existence de la société ou à sa liquidation, de telle sorte que, compte tenu de leur valeur nominale respective, toutes les actions alors existantes reçoivent la même somme nette quelles que soient leur origine et leur date de création.

Le ou les associés ne supportent les pertes qu'à concurrence de leurs apports.

ARTICLE 15 – DIRECTOIRE - PRÉSIDENT DE LA SOCIÉTÉ

1. La société est dirigée par un directoire. Le nombre de ses membres, fixé par décision collective des associés prise dans les conditions prévues à l'article 29, est compris entre un et cinq. Si les fonctions dévolues au directoire sont exercées par une seule personne, celle-ci prend le titre de directeur général unique. Toutes les dispositions des présents statuts visant le directoire s'appliquent alors au directeur général unique, à l'exclusion de celles qui postulent la collégialité du directoire. Ces membres, personnes physiques ou personnes morales, peuvent être choisis en dehors des associés. Le membre personne morale est représenté par un dirigeant ou toute personne mandatée par ce dirigeant.

Chaque membre du directoire est désigné par décision du Conseil de Surveillance. Il est révocable à tout moment également par décision collective des associés, statuant dans les conditions prévues à l'article 29. Si la révocation est décidée sans juste motif, elle peut donner lieu à dommages-intérêts.

En cas de vacance d'un siège, quelle qu'en soit la cause, le conseil de surveillance doit dans les deux mois pourvoir à la vacance ou modifier le nombre de siège par décision collective prise dans les conditions prévues à l'article 29.

La durée du directoire est fixée par la décision de nomination des membres. A l'expiration de sa durée, le directoire est entièrement renouvelé, nonobstant toute nomination faite dans l'intervalle pour quelque cause que ce soit.

Le mode et le montant de la rémunération de chacun des membres du directoire sont fixés par décision du conseil de surveillance. Les membres du directoire ont droit au remboursement des frais engagés par eux dans l'exercice de leur fonction.

Les membres du directoire peuvent être salariés de la société sans que l'exercice de fonction sociale affecte la validité de leur contrat de travail.

Chaque membre du directoire, à l'exclusion du président, peut être désigné sous le titre de directeur général. Cette disposition ne vise pas le cas où le directoire n'est composé que d'un seul membre, le directeur général unique.

2. Le conseil de surveillance confère à l'un des membres du directoire la qualité de président, mais le directoire assume en permanence la direction générale de la société. Ce président représente la société dans ses rapports avec les tiers.

La présidence peut être retirée à celui qui en est investi à tout moment par décision collective prise dans les conditions de l'article 29, sans que cela ait de conséquence sur la qualité de membre du directoire de l'intéressé, sauf s'il n'y a qu'un seul membre du directoire.

Le conseil de surveillance doit immédiatement pourvoir à la vacance de présidence.

3. Le directoire est réuni ou consulté à l'initiative du président aussi souvent que l'intérêt de la société l'exige. Toutefois, un membre peut convoquer le directoire Si celui-ci ne s'est pas réuni depuis plus de deux mois.

Les décisions du directoire peuvent être prises, en l'absence de réunion, par acte constatant le consentement de tous les membres.

Les réunions du directoire peuvent se tenir même en dehors du siège social. Les décisions sont prises à l'unanimité des membres. Les procès-verbaux des délibérations du directoire, lorsqu'il en est dressé, sont établis sur un registre spécial et signés du président et d'un autre membre. Les copies ou extraits de ces procès-verbaux sont valablement certifiés par le président.

4. Le directoire est investi des pouvoirs définis à l'article L. 225-64 du Code de Commerce. Il les exerce dans la limite de l'objet social et sous réserve de ceux relevant de la compétence d'une décision collective des associés ou du conseil de surveillance ou des attributions du président. Dans les rapports avec les tiers, la société est engagée même par les actes du directoire qui ne relèvent pas de l'objet social, à moins qu'elle ne prouve que le tiers savait que l'acte dépassait cet objet ou qu'il ne pouvait l'ignorer compte tenu des circonstances.

Les membres du directoire peuvent répartir entre eux les fonctions de direction, sans que cette répartition, qui ne vaut que dans l'organisation interne, ne modifie le caractère collégial du directoire et la responsabilité de ses membres.

Le directoire administre également la société, à ce titre il:

- établit et arrête les comptes annuels et, le cas échéant, les comptes consolidés,
- arrête le rapport de gestion à présenter aux associés,
- provoque et prépare les décisions collectives des associés,
- exécute les décisions de ces associés,
- réalise les opérations d'émission de titres sur délégation de la collectivité des associés ou toutes autres opérations autorisées par cette collectivité,

5. Le président du directoire ou le directeur général unique, personne physique ou morale, désigné dans les conditions prévues au paragraphe 2 ci-dessus, est président de la société. Il représente et engage la société à l'égard des tiers et est investi des pouvoirs les plus étendus pour agir en toute circonstance au nom de la société dans la limite de l'objet social.

Il peut déléguer les pouvoirs qu'il juge convenables et constituer tous mandataires spéciaux et temporaires.

6. 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 auprès du président du directoire ou du directeur général unique.

ARTICLE 16 - CONSEIL DE SURVEILLANCE - COMPOSITION

Un conseil de surveillance exerce le contrôle permanent de la gestion de la société par le directoire. Il est composé de trois membres au moins et de dix huit au plus ; toutefois, en cas de fusion, ce nombre de dix huit peut être dépassé dans les conditions et limites fixées par la loi. Les membres sont nommés parmi les personnes physiques ou morales associées, par l'assemblée générale ordinaire qui peut les révoquer à tout moment. Les personnes morales nommées au conseil de surveillance sont tenues de désigner un représentant permanent qui est soumis aux mêmes conditions et obligations que s'il était membre du conseil en son nom propre. Aucun membre du conseil de surveillance ne peut faire partie du directoire. Si un membre du conseil de surveillance est nommé au directoire, son mandat au conseil prend fin dès son entrée en fonction.

Si le conseil de surveillance comprend des membres liés à la société par un contrat de travail, leur nombre ne peut dépasser le tiers des membres en fonction.

ARTICLE 17 - DUREE DES FONCTIONS DES MEMBRES DU CONSEIL - LIMITE D'AGE

Pour le premier mandat du conseil de surveillance, les membres du conseil de surveillance sont nommés pour cinq années expirant à l'issue de la réunion de l'assemblée générale ordinaire des associés ayant statué sur les comptes de l'exercice écoulé et tenue dans l'année au cours de laquelle expire le mandat. Ils sont rééligibles. Une fois ce premier mandat effectué, la durée sera de six années.

Le nombre des membres du conseil de surveillance ayant atteint l'âge de 90 ans ne peut dépasser le tiers des membres du conseil. Si cette limite est atteinte, le membre le plus âgé est réputé démissionnaire d'office.

ARTICLE 18 - VACANCES - COOPTATIONS - RATIFICATIONS

En cas de vacance par décès ou par démission d'un ou de plusieurs sièges, le conseil de surveillance peut, entre deux assemblées générales, procéder à des nominations à titre provisoire. Si le nombre des membres du conseil devient inférieur à trois, le directoire doit convoquer immédiatement l'assemblée générale ordinaire en vue de compléter l'effectif du conseil. Les nominations provisoires effectuées par le conseil de surveillance sont soumises à ratification de la prochaine assemblée générale ordinaire ; le membre nommé en remplacement d'un autre ne demeure en fonctions que pendant le temps restant à courir du mandat de son prédécesseur.

ARTICLE 19 - PRESIDENCE ET SECRETARIAT DU CONSEIL

Le conseil élit parmi ses membres un président qui est chargé de convoquer le conseil et d'en diriger les débats et qui exerce ses fonctions pendant la durée du mandat du conseil de surveillance. Le président est une personne physique. Le conseil détermine, s'il l'entend, sa rémunération.

Le conseil peut nommer à chaque séance un secrétaire qui peut être choisi en dehors des associés.

ARTICLE 20 - DELIBERATIONS DU CONSEIL - PROCES-VERBAUX

Le conseil de surveillance se réunit aussi souvent que l'intérêt de la société l'exige. Il est convoqué par le président. Toutefois, le président doit convoquer le conseil à une date qui ne peut être postérieure à quinze jours, lorsqu'un membre au moins du directoire ou le tiers au moins des membres du conseil de surveillance lui présentent une demande motivée en ce sens. Si la demande est restée sans suite, ses auteurs peuvent procéder eux-mêmes à la convocation en indiquant l'ordre du jour de la séance. Hors ce cas, l'ordre du jour est arrêté par le président et peut n'être fixé qu'au moment de la réunion.

Les réunions doivent se tenir au siège social. Elles peuvent toutefois se tenir en tout autre local ou localité, mais du consentement de la moitié au moins des membres en exercice.

La présence effective de la moitié au moins des membres du conseil est nécessaire pour la validité des délibérations.

Les décisions sont prises à la majorité des voix des membres présents ou représentés, chaque membre présent ou représenté disposant d'une voix et chaque membre présent ne pouvant disposer que d'un seul pouvoir. La voix du président de séance est prépondérante en cas de partage.

Les délibérations du conseil de surveillance sont constatées par des procès-verbaux établis sur un registre spécial ou sur des feuilles mobiles dans les conditions fixées par les dispositions en vigueur.

ARTICLE 21 - MISSION ET POUVOIRS DU CONSEIL DE SURVEILLANCE

Le conseil de surveillance exerce le contrôle permanent de la gestion de la société par le directoire. A toute époque de l'année, il opère les vérifications et les contrôles qu'il juge opportuns et peut se faire communiquer les documents qu'il estime utiles à l'accomplissement de sa mission. Il autorise le directoire, dans les conditions et limites fixées par la réglementation en vigueur, à donner des cautions, avals ou garanties au nom de la société, à céder des immeubles par nature, à céder totalement ou partiellement des participations et à constituer des sûretés. Il nomme les membres du directoire et le président de celui-ci.

ARTICLE 22 - REMUNERATION DES MEMBRES DU CONSEIL DE SURVEILLANCE

L'assemblée générale peut allouer aux membres du conseil de surveillance, en rémunération de leur activité, à titre de jetons de présence, une somme fixe annuelle que cette assemblée détermine sans être liée par des décisions antérieures. Le montant de celle-ci est porté aux charges d'exploitation et demeure maintenu jusqu'à décision contraire. Le conseil de surveillance répartit librement entre ses membres la somme globale ainsi allouée.

ARTICLE 23 - CONVENTIONS ENTRE LA SOCIÉTÉ ET LE PRÉSIDENT OU LE DIRECTEUR GENERAL UNIQUE OU UN MEMBRE DU CONSEIL DE SURVEILLANCE OU DU DIRECTOIRE OU D'UN ASSOCIE

Le commissaire aux comptes présente aux associés un rapport sur les conventions intervenues directement ou par personne interposée entre la société, le président, le directeur général unique, l'un de ses dirigeants, l'un de ses associés disposant d'une fraction des droits de vote supérieure à cinq pour cent ou, s'il s'agit d'une société associée, la société la contrôlant, à l'exception des conventions portant sur des opérations courantes conclues à des conditions normales et qui sont cependant communiquées au commissaire aux comptes et, à tout associé, sur sa demande. Les associés statuent sur ce rapport lors de la décision collective statuant sur les comptes, l'intéressé ne peut prendre part au vote et ses actions ne sont pas prises en compte pour le calcul de la majorité.

Si la société ne comprend qu'un seul associé, la procédure prévue ci-dessus ne s'applique pas. Dans ce cas, les conventions intervenues entre la société et son président sont simplement mentionnées au registre des décisions sociales visé à l'article 30 ci-après.

Il est interdit au président, au membre du directoire et du conseil de surveillance, personnes physiques, 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 ses engagements envers les tiers. La même interdiction s'applique aux dirigeants de la personne morale, président. Elle s'applique également aux conjoint, ascendants et descendants des personnes visées au présent alinéa ainsi qu'à toute personne interposée et au représentant permanent des personnes morales membre du directoire ou du conseil de surveillance..

ARTICLE 24 - 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 des associés.

ARTICLE 25 - DÉCISIONS COLLECTIVES DES ASSOCIES - OBJET

1. Les décisions suivantes sont prises collectivement par les associés :

- approbation des comptes annuels et affectation des résultats,

- examen du rapport du commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article 23 et décisions s'y rapportant,

- révocation du directoire, du président ou du directeur général unique, approbation de leur rémunération,

- nomination des commissaires aux comptes,

- nomination des membres du conseil de surveillance

- agrément préalable des cessions et transmissions d'actions, exclusion d'un associé,

- augmentation, amortissement ou réduction de capital,

- émission de valeurs mobilières,

- fusion avec une autre société, scission ou apport partiel soumis au régime des scissions,

- transformation en société d'une autre forme,

- modification des dispositions statutaires pour laquelle il n'est pas attribué compétence au conseil de surveillance par l'effet d'une stipulation expresse des présents statuts,

- dissolution de la société, nomination et révocation du liquidateur.

2. Lorsque la société ne comporte qu'une seule personne, les pouvoirs ci-dessus sont exercés par l'associé unique qui peut prendre toute décision de la compétence de la collectivité des associés à l'exception de celle qui requiert l'existence de plusieurs associés.

ARTICLE 26 - DÉCISIONS COLLECTIVES DES ASSOCIES - FORME

1. Les décisions collectives résultent au choix du directoire d'une assemblée ou d'une consultation écrite. La volonté des associés peut aussi être constatée par des actes sous signatures privées ou authentiques si elle est unanime.

2. En cas de réunion d'une assemblée, elle est convoquée par le directoire. Elle peut également être convoquée par le conseil de surveillance ou par le commissaire aux comptes.

La convocation est faite par lettre expédiée à chacun des associés, sous pli ordinaire ou recommandé ou par télécopie ou par courrier électronique, dix jours au moins avant la réunion.

La convocation indique notamment les jour, heure et lieu ainsi que l'ordre du jour de la réunion dont le libellé doit faire apparaître clairement le contenu et la portée des questions qui y sont inscrites.

L'assemblée peut en outre être convoquée verbalement et se tenir sans délai, si tous les associés y sont présents ou régulièrement représentés.

L'assemblée est présidée par le président du conseil de surveillance de la société. A défaut, elle élit son président de séance.

Une feuille de présence est émargée par les membres de l'assemblée et certifiée exacte par le président. Toutefois, le procès-verbal de l'assemblée tient lieu de feuille de présence, lorsqu'il est signé de tous les associés présents.

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.

3. En cas de consultation écrite, le directoire adresse à chaque associé, par lettre recommandée, le texte des résolutions proposées ainsi que tous documents utiles à leur information.

Les associés disposent d'un délai de dix jours à compter de la date de réception du projet des résolutions pour émettre leur vote par écrit, le vote étant pour chaque résolution formulée par les mots "oui" ou "non". La réponse est adressée par lettre recommandée 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. En présence d'associé unique, si celui-ci n'est pas président, les documents relatifs aux décisions proposées lui sont communiquées comme indiqué ci-dessus.

ARTICLE 27 - PARTICIPATION AUX DÉCISIONS COLLECTIVES

Tout associé a droit de participer aux décisions collectives du moment que ses actions sont inscrites en compte au jour de l'assemblée ou de l'envoi des pièces requises en vue d'une consultation écrite ou de l'établissement de l'acte exprimant la volonté des associés.

Les propriétaires indivis d'actions sont tenus de se faire représenter auprès de la société par un mandataire commun de leur choix.

En cas de démembrement de propriété d'une action, l'usufruitier exerce le droit de vote attaché à cette action, sans préjudice du droit du nu-propriétaire de participer aux décisions collectives. A cet effet, le nu-propriétaire sera convoqué et pourra assister aux assemblées et disposera du droit d'information prévu en cas de consultation écrite.

L'associé peut se faire représenter à l'assemblée par un autre associé.

Si la société ne comprend qu'un associé, celui-ci ne peut déléguer les pouvoirs qu'il détient en sa qualité d'associé.

ARTICLE 28 - VOTE - NOMBRE DE VOIX

Le droit de vote attaché aux actions est proportionnel à la quotité du capital qu'elle représente. Chaque action donne droit à une voix.

La société ne peut valablement voter du chef d'actions propres qu'elle pourrait détenir.

En outre, les associés dont les actions détenues seraient au sein d'une société anonyme exclues du vote par la réglementation applicable à cette société sont, dans les mêmes conditions, privés du droit de vote.

ARTICLE 29 - ADOPTION DES DÉCISIONS COLLECTIVES

Les décisions collectives sont prises par un ou plusieurs associés représentant au moins les deux tiers des voix sauf pour les décisions suivantes qui doivent être prises à l'unanimité des associés :

- modification, adoption ou suppression de clauses statutaires visées à l'article L 227-19 du Code de Commerce relatives à la transmission des actions et à l'exclusion d'un associé,
- augmentation de l'engagement social d'un associé notamment en cas de transformation de la société en société en nom collectif ou en commandite.

ARTICLE 30 - PROCÈS VERBAUX

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, l'identité des associés participant au vote, les documents et rapports soumis à l'assemblée, un résumé des débats, le texte des résolutions mises aux voix et le résultat des votes.

En cas de consultation écrite, le procès-verbal qui en est dressé et auquel est annexé 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 directoire ou le directeur général unique de la société ou, le cas échéant, de séance, sur un registre spécial tenu à la diligence du directoire ou le directeur général unique.
Si la société ne comprend qu'un associé, les décisions qu'il prend sont répertoriées dans ce registre.

ARTICLE 31 - DROIT DE COMMUNICATION DES ASSOCIES

Tout associé a le droit de prendre par lui-même, au siège social ou au lieu de la direction administrative, connaissance des comptes annuels, inventaires, rapports soumis aux associés et procès-verbaux des décisions collectives. Les documents à lui communiquer sont limités à ceux concernant les trois derniers exercices.

En vue de l'approbation des comptes, le directoire ou le directeur général unique adresse ou remet à chaque associé les comptes annuels, les rapports du commissaire aux comptes, le rapport de gestion du président et les textes des résolutions proposées.

A compter de cette communication, tout associé a la faculté de poser, par écrit, des questions auxquelles le président est tenu de répondre également par écrit.
Pour toute autre consultation, le directoire ou le directeur général unique adresse ou remet aux associés avant qu'ils ne soient invités à prendre leurs décisions, le texte des résolutions proposées et le rapport du président ainsi que, le cas échéant, le rapport du commissaire aux comptes et des commissaires à compétence particulière.

Si la société ne comprend qu'un associé et que celui-ci n'exerce pas les fonctions de président, les documents visés ci-dessus lui seront communiqués conformément aux dispositions du présent article.

ARTICLE 32 - ANNÉE SOCIALE

L'année sociale commence le 1er janvier et finit le 31 décembre de chaque année.

ARTICLE 33 - COMPTES SOCIAUX

A la clôture de chaque exercice, le directoire ou le directeur général unique établit et arrête les comptes annuels prévus par la loi, au vu de l'inventaire qu'il a dressé des divers éléments de l'actif et du passif existant à cette date. Il établit également un rapport de gestion. Ces documents comptables et ce rapport sont mis à la disposition du commissaire aux comptes dans les conditions déterminées par les dispositions réglementaires, et soumis aux associés ou à l'associé unique dans les six mois suivant la date de clôture de l'exercice.

Les comptes annuels doivent être établis chaque année selon les mêmes formes et les mêmes méthodes d'évaluation que les années précédentes. Si des modifications interviennent, elles sont signalées, décrites et justifiées dans les conditions prévues par la loi régissant les sociétés commerciales.

Si la société remplit les conditions fixées par la loi, des comptes consolidés et un rapport de gestion du groupe sont également établis à la diligence du directoire ou du directeur général unique.

ARTICLE 34 - AFFECTATION ET RÉPARTITION DU BÉNÉFICE

La différence entre les produits et les charges de l'exercice, après déduction des amortissements et des provisions, 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 de la collectivité des associés qui, sur proposition du directoire ou du directeur général unique peut, 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, sur proposition du directoire ou du directeur général unique, décider la mise en 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 partie au capital.

Pour tout ou partie du dividende ou des acomptes sur dividende mis en distribution, une option entre le paiement en numéraire ou en actions peut être accordée à chaque associé. Cette option est décidée par la collectivité des associés.

ARTICLE 35 - 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 directoire ou le directeur général unique. 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 directoire ou du directeur général unique.