

221217
92B66

SOGEXCO
Société par actions simplifiée au capital de 8 343,58 Euros
3 Rue Pierre-Simon de Laplace
57070 METZ
384 268 777 RCS METZ

STATUTS

ARTICLE 1 – FORME

La Société a été constituée sous la forme d'une société à responsabilité limitée aux termes d'un acte sous seings privés en date du 4 janvier 1992.

Elle a été transformée en société par actions simplifiée suivant décision de l'assemblée générale extraordinaire des associés en date du 20 décembre 2017, statuant à l'unanimité.

La société continue d'exister entre les propriétaires des actions existantes et de celles qui seraient créées ultérieurement.

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

Elle est régie par les lois et règlements en vigueur, notamment par le Code de commerce, ainsi que régie par le livre II et le titre II du livre VIII du Code de commerce, l'ordonnance n°45-2138 du 19 septembre 1945, ainsi que par les présents statuts et les textes légaux et réglementaires qui lui seraient applicables ultérieurement.

Elle ne peut faire appel public à l'épargne sous sa forme actuelle de société par actions simplifiée.

..

ARTICLE 2 – OBJET

La société a pour objet l'exercice des activités suivantes :

- l'exercice de la profession d'expert-comptable dès son inscription au tableau de l'ordre des experts-comptables ;
- l'exercice de la profession de commissaire aux comptes, dès son inscription sur la liste des commissaires aux comptes.

Elle peut réaliser toutes opérations qui se rapportent à cet objet social et qui sont compatibles avec celui-ci, dont la détention de participation de toute nature, dans les conditions fixées par les textes législatifs et réglementaires encadrant l'exercice des professions d'expert-comptable et de commissaire aux comptes, notamment leurs règles de déontologie respectives.

A ce titre, la société s'engage à respecter :

- la réglementation liée aux incompatibilités et aux risques de conflits d'intérêts propre à chaque profession,

- l'indépendance de l'exercice professionnel de ses associés et de ses salariés.

ARTICLE 3 – DENOMINATION SOCIALE

La société prend la dénomination de « **SOGEXCO** »

La société sera inscrite au tableau de l'Ordre des experts-comptables et sur la liste des commissaires aux comptes sous sa dénomination sociale.

Les actes et documents émanant de la société et destinés aux tiers, notamment les lettres, factures, annonces et publications diverses, devront, non seulement faire précéder ou suivre la dénomination sociale des mots « Société par actions simplifiée » ou des lettres SAS, et de l'énonciation du montant du capital social, mais aussi faire suivre cette dénomination de la mention « société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes » et de l'indication du tableau de la circonscription de l'Ordre des experts-comptables et de la compagnie régionale des commissaires aux comptes où la société est rattachée en application de l'article R 822-39 du Code de commerce.

ARTICLE 4 – DUREE

La durée de la présente société est fixée à 30 années à compter de la date de son immatriculation au Registre du Commerce, sauf les cas de dissolution anticipée ou de prorogation prévus par la loi ou par les présents statuts.

ARTICLE 5 – SIEGE SOCIAL

Le siège social est fixé : **3 Rue Pierre-Simon de Laplace – 57070 METZ**

Il peut être transféré sur tout le territoire français par simple décision du Président, qui dans ce cas est autorisé à modifier en conséquence les statuts de la société, sous réserve de ratification par la prochaine décision collective des associés.

ARTICLE 6 – APPORTS – FORMATION DU CAPITAL

Il a été apporté à la Société, lors de sa constitution une somme en numéraire de SEPT MILLE SIX CENT VINGT DEUX EUROS QUARANTE CINQ CTS 7 622,45 €/50 000 F).

Lors de l'augmentation de capital du 26 mai 2008, il a été apporté la somme de 3 942,96 euros par compensation avec le compte courant de l'associé unique et la création de 4 parts sociales de 15,24 euros de nominal chacune.

La différence entre la valeur de l'apport et le montant de l'augmentation de capital, soit 3 882 euros, constitue une prime d'émission inscrite à un compte spécial au passif du bilan.

CS AM JM

Lors de l'augmentation de capital du 2 juin 2009, il a été apporté la somme de 4 613,96 euros par compensation avec le compte courant de l'associé unique et la création de 4 parts sociales de 15,24 euros de nominal chacune

La différence entre la valeur de l'apport et le montant de l'augmentation de capital, soit 4 553 euros, constitue une prime d'émission inscrite à un compte spécial au passif du bilan.

Lors de l'augmentation de capital du 1^{er} juin 2010, il a été apporté la somme de 5 292 euros par compensation avec le compte courant de l'associé unique et la création de 4 parts sociales de 15,24 euros de nominal chacune

La différence entre la valeur de l'apport et le montant de l'augmentation de capital, soit 5 231,04 euros, constitue une prime d'émission inscrite à un compte spécial au passif du bilan.

Lors de l'augmentation de capital du 21 septembre 2011, il a été apporté la somme de 9 627,36 euros par compensation avec des créances liquides et exigibles sur la société et la création de 647 parts sociales.

La différence entre la valeur de l'apport et le montant de l'augmentation de capital, soit 9 528,76 euros, constitue une prime d'émission inscrite à un compte spécial au passif du bilan.

Lors de l'augmentation de capital du 16 avril 2012, il a été apporté la somme de 9 487,50 euros par compensation avec des créances liquides et exigibles sur la société et la création de 506 parts sociales.

La différence entre la valeur de l'apport et le montant de l'augmentation de capital, soit 9 411,60 euros, constitue une prime d'émission inscrite à un compte spécial au passif du bilan.

Lors de l'augmentation de capital du 14 mai 2013, il a été apporté la somme de 15 155,18 euros par compensation avec des créances liquides et exigibles sur la société et la création de 751 parts sociales.

La différence entre la valeur de l'apport et le montant de l'augmentation de capital, soit 15 042,53 euros, constitue une prime d'émission inscrite à un compte spécial au passif du bilan.

Lors de l'augmentation de capital du 2 mai 2014, il a été apporté la somme de 17 117,85 euros par compensation avec des créances liquides et exigibles sur la société et la création de 821 parts sociales.

La différence entre la valeur de l'apport et le montant de l'augmentation de capital, soit 16 994,70 euros, constitue une prime d'émission inscrite à un compte spécial au passif du bilan.

Lors de l'augmentation de capital du 4 mai 2015, il a été apporté la somme de 18 510,10 euros par compensation avec des créances liquides et exigibles sur la société et la création de 853 parts sociales.

Jy CS for EM GH

La différence entre la valeur de l'apport et le montant de l'augmentation de capital, soit 18 382,15 euros, constitue une prime d'émission inscrite à un compte spécial au passif du bilan.

ARTICLE 7 – CAPITAL SOCIAL

Le capital social reste fixé à la somme de **HUIT MILLE TROIS CENT QUARANTE TROIS EUROS CINQUANTE HUIT CTS (8 343,58 €)**.

Il est, divisé en CINQUANTE QUATRE MILLE SEPT CENT SOIXANTE DIX HUIT (54 778) actions, entièrement libérées, souscrites en totalité par les associés et attribuées à chacun d'eux en proportion de leurs apports respectifs.

Total du nombre d'actions composant le capital social : 54 778 actions

La société communique annuellement aux conseils régionaux de l'ordre des experts-comptables dont elle relève la liste de ses associés ainsi que toute modification apportée à cette liste.

En cas de retrait ou d'entrée d'associés, de modification dans la composition des organes de gestion, de direction et d'administration, la société est tenue de demander au Haut conseil du commissariat aux comptes ou à son délégataire en matière d'inscription la modification correspondante de son inscription sur la liste des commissaires aux comptes.

La Compagnie régionale à laquelle la société est rattachée est également informée de ces modifications.

ARTICLE 8 – MODIFICATIONS DU CAPITAL SOCIAL

Le capital social peut être augmenté, réduit ou amorti conformément aux lois et règlements en vigueur.

La collectivité des associés, délibérant dans les conditions prévues pour les décisions extraordinaires sur le rapport du Président, est seule compétente pour décider d'augmenter, de réduire ou d'amortir le capital.

Les associés ont proportionnellement au nombre de leurs actions un droit de préférence à la souscription des actions en numéraire émises pour réaliser une augmentation de capital.

La collectivité des associés qui décide l'augmentation de capital peut supprimer ce droit préférentiel en faveur d'un ou plusieurs associés dénommés, dans le respect des conditions légales.

Les associés peuvent aussi renoncer à titre individuel à leur droit préférentiel.

Dans tous les cas, la réalisation d'opérations sur le capital doit respecter les conditions légales de détention des droits de vote régissant les professions d'expert-comptable et de commissaire aux comptes.

Dans tous les cas, la réalisation d'opérations sur le capital doit respecter les règles de détention du capital et des droits de vote par les experts-comptables et les commissaires aux

comptes ou les professionnels régulièrement agréés dans un autre Etat membre de la Communauté européenne pour l'exercice du contrôle légal des comptes.

ARTICLE 9 – LIBERATION DES ACITONS

En cas d'augmentation de capital, les actions d'apports en nature doivent être intégralement libérées ; les actions souscrites en numéraire sont obligatoirement libérées lors de la souscription de la moitié au moins de leur valeur nominale et, le cas échéant, de la totalité de la prime d'émission.

La libération du surplus doit intervenir, en une ou plusieurs fois, sur appel du président, dans le délai de cinq ans à compter du jour où l'opération est devenue définitive.

Les appels de fonds sont portés à la connaissance des souscripteurs quinze jours au moins avant la date fixée pour chaque versement, par lettre recommandée avec accusé de réception, adressée à chaque associé.

A défaut par les associés d'effectuer à leur échéance, les versements exigibles, ils sont passibles, sans qu'il soit besoin de mise en demeure, d'un intérêt de retard fixé par le président en fonction des taux couramment pratiqués sur le marché, à compter du jour de l'exigibilité, sans préjudice de l'action personnelle que la société peut exercer contre l'associé défaillant et des mesures d'exécution forcées prévues par la loi.

ARTICLE 10 – DROITS ET OBLIGATIONS ATTACHES AUX ACTIONS

1) Droits des associés

Chaque associé, en l'absence de catégorie d'actions donnant des droits différents, a droit à une part des bénéfices, de l'actif social, et du boni de liquidation, proportionnelle au nombre d'actions qu'il détient.

Chaque associé a le droit de participer aux décisions collectives par lui-même ou par un mandataire choisi parmi les autres associés. A chaque action est attachée une voix. Le droit de vote de chaque associé est proportionnel au nombre d'actions qu'il détient.

Chaque action donne, en outre, le droit d'être informé sur la marche de la société et d'obtenir communication de certains documents sociaux aux époques et dans les conditions prévues par la Loi et les statuts.

Chaque fois qu'il sera nécessaire de posséder un certain nombre d'actions pour exercer un droit quelconque, les propriétaires qui ne possèdent pas ce nombre auront à faire leur affaire personnelle du groupement, et éventuellement de l'achat ou de la vente du nombre d'actions nécessaires.

2) Obligations des associés

Les associés ne sont tenus du passif social et ne supportent les pertes que jusqu'à concurrence de leurs apports.

La propriété d'une action emporte de plein droit adhésion aux statuts de la société et aux décisions de la collectivité des associés.

Ty CS FA EM TM

Les associés s'informent mutuellement de leur activité au sein de la société. La communication de ces informations entre associés ne constitue pas une violation du secret professionnel.

3) Engagement de non-sollicitation

Tout associé exerçant ou ayant exercé au sein de la société, à quelque titre que ce soit, une activité visée aux articles 2 et 22 de l'ordonnance n°45-2138 du 19 septembre 1945 s'interdit de démarcher ou de solliciter, de quelque manière que ce soit, les clients de la société. Il s'interdit pareillement d'accomplir à leur profit toute prestation de même nature, à quelque titre que ce soit.

Par client de la société, on entend toute personne physique ou morale au profit de laquelle la société a accompli une ou plusieurs prestations entrant dans son objet à l'époque où l'associé exerçait son activité au sein de la société.

Cette interdiction prend effet dès le début de l'exercice par l'associé de son activité au sein de la société et prend fin six mois après qu'il a cessé de faire partie de la société. Elle n'a d'effet que lorsque l'associé est établi dans un rayon de dix kilomètres autour de tout bureau de la société.

ARTICLE 11 – FORME, NEGOCIABILITE, INDIVISIBILITE ET DEMEMBREMENT DES ACTIONS

1) Les actions sont nominatives ; elles donnent lieu à une inscription à un compte ouvert par la société au nom de l'associé dans les conditions et selon les modalités prévues par la loi et les règlements en vigueur.

2) Les actions ne sont négociables qu'après immatriculation de la société au registre du commerce et des sociétés ou après la réalisation définitive de l'augmentation de capital si elles résultent d'une augmentation de capital.

3) Les actions sont indivisibles à l'égard de la société ; tous les professionnels copropriétaires indivis d'actions sont tenus de se faire représenter auprès de la société par un professionnel mandataire unique, désigné d'accord entre eux, ou à défaut en justice à la requête du copropriétaire le plus diligent.

4) L'usufruitier et le nu propriétaire d'actions ont le droit de participer à toutes les décisions de la collectivité des associés. Toutefois, le droit de vote appartient à l'usufruitier dans les décisions collectives ordinaires et au nu-propriétaire dans les décisions collectives extraordinaires.

Le bailleur et le locataire d'actions ont le droit de participer à toutes les décisions de la collectivité des associés. Toutefois le droit de vote appartient au bailleur lorsqu'il s'agit de modifier les statuts ou de changer la nationalité de la société et au locataire pour toutes les autres décisions de la collectivité des associés.

Pour l'exercice des autres droits attachés à l'action, le bailleur est assimilé au nu-propriétaire et le locataire à l'usufruitier.

Jy CS F EM JM

ARTICLE 12 – TRANSMISSION DES ACTIONS

Toute cession d'action ayant pour effet l'admission d'un nouvel associé est subordonnée à l'agrément résultant d'une décision extraordinaire de la collectivité des associés, prise à la majorité des deux tiers des voix attachées aux actions.

Par cession, il faut entendre toute opération, à titre onéreux ou à titre gratuit, emportant transfert ou démembrement de propriété, y compris par l'effet d'une transmission universelle de patrimoine.

La demande d'agrément indique les noms, prénoms ou dénomination sociale, adresse du domicile ou du siège et forme juridique du cessionnaire, le nombre des actions dont la cession est projetée et, le cas échéant, le prix offert. Elle est notifiée à la société par lettre recommandée avec demande d'avis de réception.

Le refus d'agrément est notifié au demandeur par lettre recommandée avec demande d'avis de réception ou par exploit d'huissier. L'agrément peut aussi résulter du défaut de réponse dans le délai de trois mois à compter de la date portée sur l'avis de réception de la lettre recommandée emportant demande d'agrément.

Si la société n'a agréé pas le cessionnaire proposé, le président est tenu, dans le délai de trois mois à compter de la notification de la date portée sur l'avis de réception de la lettre recommandée emportant refus d'agrément, de faire acquérir les actions, soit par un associé ou par un tiers dûment agréé, soit avec le consentement du cédant, par la société en vue d'une réduction de capital.

Si à l'expiration de ce délai, l'achat n'est pas réalisé, l'agrément est considéré comme donné. Toutefois, ce délai peut être prolongé par décision de justice à la demande de la société. L'achat ne peut être considéré comme n'étant pas réalisé du seul fait que les actions n'ont pas été inscrites au compte de l'acheteur.

A défaut d'accord des parties sur le prix des actions cédées, celui-ci est fixé par expert, selon les modalités définies à l'article 1843-4 du Code civil.

En cas de refus d'agrément, le cédant, peut, à tout moment, renoncer à la cession, même après la fixation du prix par expert.

De même est soumise à l'agrément, dans les mêmes conditions, toute cession de valeurs mobilières, de droits préférentiels de souscription, de droits d'attribution et de tous autres droits négociables émis par la société.

ARTICLE 13 – CESSATION TEMPORAIRE OU DEFINITIVE D'ACTIVITE D'UN PROFESSIONNEL ASSOCIE

Le professionnel associé qui cesse d'être inscrit au Tableau de l'Ordre des experts-comptables interrompt toute activité d'expertise comptable au nom de la société à compter de la date à laquelle il cesse d'être inscrit.

J CS R EM TM

Le professionnel associé qui cesse d'être inscrit sur la liste des commissaires aux comptes interrompt toute activité de commissariat aux comptes au nom de la société à compter de la date à laquelle il cesse d'être inscrit.

Lorsque la cessation d'activité du professionnel associé, sa radiation ou son omission de la liste des commissaires aux comptes a pour effet d'abaisser, au-dessous des quotités légales, le pourcentage des droits de votes détenus par des commissaires aux comptes ou des professionnels régulièrement agréés dans un autre état membre de l'Union Européenne pour l'exercice du contrôle légal des comptes, il dispose d'un délai de six mois à compter du jour où il cesse d'être inscrit sur la liste des commissaires aux comptes pour céder tout ou partie de ses actions permettant à la société de respecter ces quotités.

Lorsque la cessation d'activité du professionnel associé, pour quelque cause que ce soit, sa radiation ou son omission au Tableau de l'Ordre des experts-comptables a pour effet d'abaisser au-dessous des quotités légales la part des droits de vote détenus par des personnes visées au premier alinéa de l'article 7.1 de l'ordonnance du 19 septembre 1945, la société saisit le Conseil Régional de l'Ordre dont elle relève afin que celui-ci lui accorde un délai, qui ne peut excéder deux ans, en vue de régulariser sa situation.

Au cas où les stipulations de l'un ou l'autre des deux alinéas précédents ne sont pas respectées, l'associé est exclu de plein droit de la société, ses actions étant, dans un délai de trois mois suivant l'expiration du plus court des délais mentionnés aux deux alinéas précédents, rachetées soit par toute personne désignée par la société, soit par celle-ci. A défaut d'accord amiable sur le prix, celui-ci est fixé dans les conditions visées à l'article 1843-4 du Code civil.

Toutefois, en cas de décès d'un professionnel commissaire aux comptes n'ayant pas la qualité d'expert-comptable, ses ayants droit disposent d'un délai de deux ans pour céder leurs actions à un autre professionnel commissaire aux comptes.

ARTICLE 14 – PRESIDENT

La société est représentée à l'égard des tiers par un président personne physique membre de la société, devant répondre aux conditions fixées au I de l'article 7 de l'ordonnance du 19 septembre 1945 et inscrit sur la liste des commissaires aux comptes ou régulièrement agréé dans un autre Etat membre de l'Union Européenne pour l'exercice du contrôle légal des comptes.

Le président est nommé et peut être révoqué à tout moment par une décision ordinaire de la collectivité des associés. Il peut être révoqué sans indemnité, ni préavis, ni précision de motifs et sans que sa révocation soit portée à l'ordre du jour. Toutefois, il doit être invité à présenter ses observations avant que la collectivité des associés ne statue sur sa révocation.

Le président est nommé pour une déterminée précisée dans l'acte de nomination. A défaut, il est désigné pour la durée de la société. Les fonctions de président prennent fin à l'expiration de la durée de son mandat.

Elles cessent également par son décès, interdiction, faillite personnelle, redressement ou liquidation judiciaire ouvert à son encontre, révocation ou démission, ou encore par survenance d'incapacité physique ou mentale.

Jy CS Ad EM TM

Le président assume, sous sa responsabilité, la direction générale de la société.

Dans les rapports entre associés le président peut accomplir tous actes de direction, de disposition, de gestion et d'administration de la société dans le limite de l'objet social et sous réserve des pouvoirs expressément attribués par la loi ou les statuts aux associés.

Dans les rapports avec les tiers, le président représente la société et il est investi des pouvoirs les plus étendus pour agir en toute circonstance au nom de la société. Les stipulations des présents statuts limitant les pouvoirs du président sont inopposables aux tiers.

Le président ne peut agir à l'égard des tiers que dans les limites de l'objet social. Toutefois, la société est engagée même par les actes du président 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, la seule publication des statuts ne suffisant pas à constituer cette preuve.

Le président peut déléguer ses pouvoirs dans les conditions prévues par la loi et les statuts.

Le président a droit en rémunération de ses fonctions à un traitement. Le montant et les modalités de règlement de cette rémunération seront fixés par décision collective des associés. En outre, le président a droit au remboursement de ses frais de représentation et de déplacement sur justification.

Le président est responsable envers la société ou envers les tiers, soit des infractions aux dispositions légales ou réglementaires régissant les sociétés par actions simplifiée, soit des violations des présents statuts, soit des fautes commises par lui dans sa gestion.

ARTICLE 15 – DIRECTEURS GENERAUX

Sur la proposition du président, la collectivité des associés peut nommer un ou plusieurs directeurs généraux personnes physiques, membres de la société, chargés d'assister le président et répondant aux conditions du I de l'article 7 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

Les directeurs généraux sont désignés parmi les commissaires aux comptes inscrits sur la liste visée à l'article L 822-1 du Code de commerce ou régulièrement agréés dans un autre Etat membre de l'Union Européenne pour l'exercice du contrôle légal des comptes.

Tout directeur général est révocable à tout moment par la collectivité des associés, sur la proposition du président. Il peut être révoqué sans indemnité, ni préavis, ni précision de motifs et sans que sa révocation soit portée à l'ordre du jour. Toutefois, il doit être invité à présenter ses observations avant que la collectivité des associés ne statue sur sa révocation.

En cas de démission ou de révocation du président, il conserve ses fonctions et ses attributions jusqu'à la nomination du nouveau président.

Ses fonctions cessent également par son décès, interdiction, faillite personnelle, redressement ou liquidation judiciaire ouvert à son encontre, révocation ou démission ou encore par survenance d'incapacité physique ou mentale.

7y CS A EM TM

Chaque directeur général est désigné pour la durée des fonctions du président restant à courir et exerce, à l'égard des tiers, les mêmes pouvoirs que celui-ci. Sa rémunération est fixée par la collectivité des associés.

Les stipulations des quatrième et cinquième alinéas de l'article 14 des présents statuts sont applicables au directeur général.

ARTICLE 16 – CONVENTIONS INTERDITES

A peine de nullité du contrat, il est interdit au président et aux directeurs généraux de contracter, sous quelque forme que ce soit, des emprunts auprès de la société, de se faire consentir par elle un découvert en compte courant ou autrement, ainsi que de faire cautionner ou avaliser par elle leurs engagements envers les tiers.

La même interdiction s'applique aux conjoints, ascendants et descendants des personnes ci-dessus, ainsi qu'à toute personne interposée.

ARTICLE 17 – CONVENTIONS SOUMISES A APPROBATION

Est soumise à l'approbation de la collectivité des associés toute convention intervenue, directement ou par personne interposée entre la société, son président, l'un de ses directeurs généraux ou l'un de ses associés disposant d'une fraction des droit 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.

Cette convention doit être portée à la connaissance du président dans le délai d'un mois à compter du jour de sa conclusion. Le président établit un rapport sur les conventions conclues au cours de l'exercice écoulé.

La collectivité statue sur ce rapport en même temps que sur les comptes sociaux du même exercice. Toutefois, lorsque la société ne comprend qu'un seul associé, il est seulement fait mention de la convention au registre des décisions.

Les conventions non approuvées produisent néanmoins leurs effets, sauf à la personne intéressée, et le cas échéant, au président et aux autres dirigeants, d'en rapporter les conséquences dommageables pour la société.

ARTICLE 18 – CONVENTIONS COURANTES

Les stipulations de l'article 17 des présents statuts ne sont pas applicables aux conventions portant sur des opérations courantes et conclues à des conditions normales.

ARTICLE 19 – MODALITES DE LA CONSULTATION DES ASSOCIES

Le président sollicite toute décision collective sur un ordre du jour qu'il fixe.

Handwritten signature: Jy CS Ar em TM

Les décisions collectives sont prises par consultation écrite, ou en assemblée, au choix du président.

Lorsque la société ne comprend qu'un seul associé, celui-ci exerce les pouvoirs dévolus à la collectivité des associés par la loi ou les présents statuts. Dans ce cas, ses décisions sont répertoriées dans un registre.

Tout associé a le droit d'obtenir, avant toute décision, communication des documents nécessaires pour lui permettre de se prononcer en connaissance de cause et de porter un jugement sur la gestion et le contrôle de la société.

En cas de consultation écrite, le président adresse à chacun des associés, en même temps que le texte des projets de résolutions, tous documents d'information nécessaires à la prise des décisions sollicitées. A cet effet, il utilise tous procédés de communication écrite. L'associé consulté répond dans un délai de huit jours à compter de la réception de la demande de consultation en ayant recours à tous procédés de communication écrite.

Son défaut de réponse dans le délai de huit jours équivaut à un rejet des projets de résolution. Le commissaire aux comptes est destinataire, en même temps que les associés, d'une copie des projets de résolution soumis à la collectivité des associés et des documents d'information à eux adressés.

Il est tenu informé par le président des décisions prises par la collectivité des associés à l'issue de la consultation.

En cas de décisions prises en assemblée, le président convoque les associés par tout procédé de communication écrite huit jours au moins avant la date fixée pour la réunion. Les convocations portent l'indication du jour, de l'heure et du lieu ainsi que l'ordre du jour de la réunion. La réunion peut être organisée par visioconférence ou par conférence téléphonique. Dans le cas où tous les associés sont présents ou représentés, l'assemblée se réunit verbalement sur convocation verbale et sans délai.

L'assemblée est présidée par le président qui est habilité à certifier conformes les procès-verbaux des assemblées et peut déléguer ce pouvoir. A défaut, l'assemblée élit son président.

ARTICLE 20 – DECISIONS COLLECTIVES

Les décisions de la collectivité des associés sont ordinaires ou extraordinaires.

Les décisions ordinaires sont adoptées à la majorité simple des voix attachées aux actions existantes.

Constituent des décisions ordinaires les décisions suivantes :

- nomination et révocation du président et des directeurs généraux ;
- approbation des comptes et répartition du résultat ;
- approbation des conventions conclues entre la société et son président, ses directeurs généraux ou ses associés.

Les décisions extraordinaires sont adoptées à la majorité des deux tiers des voix attachées aux actions existantes.

Ty CS An EM TM

Constituent des décisions extraordinaires les décisions suivantes :

- augmentation, réduction et amortissement du capital social ;
- fusion, scission ou apport partiel d'actif soumis au régime des scissions ;
- dissolution, prorogation, transformation de la société ;
- toute autre modification des statuts, à l'exception du transfert du siège social dans le même département ou dans un département limitrophe, pour laquelle la ratification par une décision de la collectivité des associés est simplement exigée en vertu de l'article 5 des présents statuts ;
- agrément d'un nouvel associé.

Toute autre décision relève de la compétence du président.

ARTICLE 21 – PROCES-VERBAUX

Lors de chaque assemblée est tenue une feuille de présence et il est dressé un procès-verbal de la réunion, signé par le président de séance et au moins par un associé présent.

Le procès-verbal indique la date et le lieu de la réunion, les nom, prénom et qualité du président de séance, les nom, prénom des associés présents ou représentés avec l'indication du nombre d'actions détenues par chacun d'eux et les conditions d'exercice de leur droit de 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.

Pour chaque consultation écrite, celui qui a sollicité la consultation consigne le résultat de celle-ci dans un procès-verbal qu'il signe et auquel est annexée la réponse de chaque associé.

Les procès-verbaux sont établis et reportés sur des registres spéciaux tenus conformément aux dispositions légales en vigueur, à la diligence du président de la société.

Les copies ou extraits des délibérations des associés sont valablement certifiés conformes par le président de la société. Au cours de la liquidation de la société, leur certification est valablement effectuée par un seul liquidateur.

ARTICLE 22 – EXERCICE SOCIAL

L'exercice social commence le 1^{er} octobre et finit le 30 septembre.

ARTICLE 23 – INVENTAIRE ET COMPTES ANNUELS

Il est tenu une comptabilité régulière des opérations sociales, conformément à la Loi.
A la clôture de chaque exercice, le président dresse l'inventaire des divers éléments de l'actif et du passif existant à cette date.

Il dresse également le bilan décrivant les éléments actifs et passifs et faisant apparaître de façon distincte les capitaux propres, le compte de résultat récapitulant les produits et les charges de l'exercice, ainsi que l'annexe complétant et commentant l'information donnée par le bilan et le compte de résultat.

Ty CS An EM TM

Le président établit le rapport de gestion sur la situation de la société au cours de l'exercice écoulé, son évolution prévisible, les événements importants survenus entre la date de clôture de l'exercice et la date à laquelle il est établi, ses activités en matière de recherche et de développement.

ARTICLE 24 – AFFECTATION DES RESULTATS ET REPARTITION DES BENEFICES

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 ci-dessus prévu et augmenté des reports bénéficiaires.

Le bénéfice disponible est à la disposition de la collectivité des associés qui, sur la proposition du président 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 dividendes.

En outre, la collectivité des associés peut décider la mise en distribution des sommes prélevées sur les réserves dont elle a 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.

ARTICLE 25 – CAPITAUX PROPRES INFÉRIEURS A LA MOITIE DU CAPITAL

Si, du fait des 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 solliciter une décision de la collectivité des associés 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 dans les sociétés par actions, et dans le délai fixé par la loi, réduit d'un montant égal à celui des pertes qui n'ont pu être imputées sur les réserves si, dans ce délai, les capitaux propres ne sont pas redevenus au moins égaux à la moitié du capital social.

7 CS AD EM TM

ARTICLE 26 – TRANSFORMATION, PROROGATION, DISSOLUTION ET LIQUIDATION DE LA SOCIETE

1. La société pourra se transformer en société de toute autre forme, conformément aux règles résultant de la législation alors en vigueur.
2. La transformation régulière de la société n'entraîne pas la création d'une personne morale nouvelle.
3. La société prend fin à l'expiration du temps pour lequel elle a été constituée. Toutefois, la dissolution anticipée peut être décidée par les trois quarts au moins des associés disposant ensemble des trois quarts des voix.
4. Un an au moins avant la date d'expiration de la société, le président doit solliciter une décision de la collectivité des associés à l'effet de décider, dans les conditions requises pour la modification des statuts, si la société doit être prorogée.
5. A l'expiration du terme fixé par la société ou en cas de dissolution anticipée, la collectivité des associés règle les modalités de la liquidation et nomme un ou plusieurs liquidateurs dont elle détermine les pouvoirs et qui exercent leurs fonctions conformément à la Loi.

Si toutes les actions sont réunies en une seule main, l'expiration de la société ou sa dissolution, pour quelque cause que ce soit, entraîne la transmission universelle du patrimoine à l'associé unique personne morale sans qu'il y ait lieu à liquidation, sous réserve du droit d'opposition des créanciers sociaux.

Fait à Metz

Le 20 décembre 2017

En sept exemplaires

Dont un pour l'enregistrement

Deux pour le dépôt au siège

Deux pour le dépôt au greffe

Un pour l'Ordre des experts-comptables

Un pour la Compagnie des commissaires aux comptes

Jean-Luc MOEHREL

Tancredi MOEHREL

Enguerrand MOEHREL

Frédérique MOEHREL

Bethsabée MOEHREL

Christophe SALZARD

Olivier NOIRCLERE

CS A EM TM

121213
92B66

18M0430

SOGEXCO
Société à responsabilité limitée au capital de 8 343,58 €
3 Rue Pierre-Simon de Laplace
57070 METZ
384 268 777 RCS METZ

**ASSEMBLEE GENERALE EXTRAORDINAIRE DES ASSOCIES
EN DATE DU 20 DECEMBRE 2017**

L'an deux mille dix-sept
Le vingt décembre
A huit heures,

Les associés de la société SOGEXCO, société à responsabilité limitée au capital de 8 343,58 €, divisé en 54 778 parts sociales, se sont réunis en assemblée générale extraordinaire, au siège social, 3 Rue Pierre-Simon de Laplace à METZ, sur convocation faite par la gérance à chaque associé.

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

L'assemblée est présidée par Monsieur Jean-Luc MOEHREL, gérant.

Monsieur le président constate que sont présents :

- Monsieur Jean-Luc MOEHREL, associé Porteur de TRENTE MILLE TROIS CENT VINGT ET UNE parts, ci	30 321 parts
- Madame Frédérique MOEHREL, associée Porteur de HUIT MILLE VINGT ET UNE parts, ci	8 021 parts
- Monsieur Tancrède MOEHREL, associé Porteur de CINQ MILLE QUATRE CENT SOIXANTE DIX HUIT parts, ci	5 478 parts
- Monsieur Enguerrand MOEHREL, associé Porteur de CINQ MILLE QUATRE CENT SOIXANTE DIX HUIT parts, ci	5 478 parts
- Monsieur Christophe SALZARD, associé Porteur de UNE part, ci	1 part

Que sont régulièrement représentés :

- Madame Bethsabée MOEHREL, associée Porteur de CINQ MILLE QUATRE CENT SOIXANTE DIX HUIT parts, ci	5 478 parts
- Monsieur Olivier NOIRCLERE, associé Porteur de UNE part, ci	<u>1 part</u>

Total des parts présentes et représentées 54 778 parts

DUPLICATA
Burelé à : SERVICE DEPARTEMENTAL DE L'ENREGISTREMENT
METZ
Le 20/12/2017 Dossier 2017 14460, référence 2017 A 01459
Enregistrement : 125 € Penalties : 0 €
Total liquidé : Cent vingt-cinq Euros
Montant reçu : Cent vingt-cinq Euros
L'Agent administratif principal des finances publiques

CS D EM TM
Ry

La feuille de présence, certifiée exacte par le président, permet de constater que les associés présents et représentés possèdent ensemble 54 778 parts, soit l'intégralité du capital.

L'assemblée étant ainsi susceptible de délibérer valablement est déclarée régulièrement constituée.

Le président dépose devant l'assemblée et met à la disposition de ses membres :

- 1) les copies des lettres des convocations adressées aux associés ;
- 2) la feuille de présence de l'assemblée ;
- 3) le rapport de la gérance ;
- 4) le texte des résolutions soumises à l'approbation de l'assemblée.

Puis Monsieur le président déclare que le texte des résolutions proposées ainsi que le rapport ont été adressés aux associés en même temps que l'avis de convocation.

L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Monsieur le président rappelle ensuite que l'assemblée générale est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- **Lecture du rapport de la gérance et du rapport du commissaire à la transformation ;**
- **Transformation de la société en société par actions simplifiée ;**
- **Extension de l'objet social de la société ;**
- **Adoption des statuts de la société sous sa nouvelle forme ;**
- **Nomination du Président ;**
- **Pouvoirs pour formalités.**

Puis il donne lecture du rapport de la gérance et du rapport du commissaire à la transformation. Enfin, le président déclare la discussion ouverte.

Un large débat s'instaure entre les associés.

Après quoi, personne ne demandant plus la parole, le président met aux voix les résolutions suivantes figurant à l'ordre du jour :

PREMIERE RESOLUTION EXTRAORDINAIRE

L'assemblée générale extraordinaire des associés reconnaît que tous les documents qui doivent, de par la loi ou les statuts être tenus à la disposition des associés, ont effectivement pu être consultés dans les délais légaux.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CS AN EM TM
JA

DEUXIEME RESOLUTION EXTRAORDINAIRE

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

- du rapport de la gérance,
- du rapport du commissaire à la transformation établi conformément aux dispositions de l'article L 223-43 du Code de Commerce et de l'article L 224-3 du Code de Commerce,

et après avoir constaté que les conditions légales étaient réunies, décide, en application des dispositions des articles L 223-43 et L 227-3 dudit Code, de transformer la société en société par actions simplifiée, à compter de ce jour.

Sous sa forme nouvelle, la société sera régie par les dispositions légales et réglementaires en vigueur concernant les sociétés par actions simplifiées et par les nouveaux statuts ci-après établis.

Cette transformation effectuée dans les conditions prévues par la loi n'entraînera pas la création d'une personne morale nouvelle.

La durée et le siège social de la société demeurent inchangés.

Le capital social reste fixé à la somme de HUIT MILLE TROIS CENT QUARANTE TROIS EUROS CINQUANTE HUIT CTS (8 343,58) euros. Il sera désormais divisé en 54 778 actions, toutes de même catégorie et entièrement libérées, qui seront réparties entre les propriétaires actuels des parts sociales, à raison d'une action pour une part.

Les fonctions de gérant exercées par Monsieur Jean-Luc MOEHREL prennent fin ce jour.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION EXTRAORDINAIRE

L'assemblée générale extraordinaire des associés, après avoir entendu la lecture du rapport du commissaire à la transformation prévu à l'article L 224-3 du Code de commerce :

- constate que les capitaux propres sont au moins égaux au capital social,
- approuve expressément la valeur des biens composant l'actif social et constate l'absence d'avantage particulier au profit d'associés ou de tiers.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION EXTRAORDINAIRE

L'assemblée générale extraordinaire des associés, après avoir entendu la lecture du rapport de la gérance, décide d'étendre l'objet social à :

CS AN EM TH

- l'exercice de la profession d'expert -comptable

dès son inscription au tableau de l'Ordre des experts-comptables.

En conséquence, l'article 2 des statuts de la société sous sa nouvelle forme de société par actions simplifiée fera mention de cette extension de l'objet social.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CINQUIEME RESOLUTION EXTRAORDINAIRE

En conséquence de la décision de transformation de la société en société par actions simplifiée adoptée sous la résolution précédente, l'assemblée générale extraordinaire des associés adopte, article par article, puis dans son ensemble, le texte des statuts régissant la société sous sa nouvelle forme et dont un exemplaire demeurera annexé au présent procès-verbal.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

SIXIEME RESOLUTION EXTRAORDINAIRE

L'assemblée générale extraordinaire des associés, statuant aux conditions requises sous la forme sociétaire nouvelle, nomme en qualité de Président de la société, sans limitation de durée :

Monsieur Jean-Luc MOEHREL

Né le 2 août 1953 à LUNEVILLE (Meurthe et Moselle)

De nationalité française,

Demeurant à METZ (57070), 38 Rue Baudoché

Qui déclare accepter les fonctions qui viennent de lui être confiées.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

SEPTIEME RESOLUTION EXTRAORDINAIRE

L'assemblée générale, comme conséquence de l'adoption des résolutions qui précèdent, constate la réalisation définitive de la transformation de la société en société par actions simplifiée.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CS
Z
AN EM TM

HUITIEME RESOLUTION EXTRAORDINAIRE

L'assemblée générale extraordinaire des associés donne tous pouvoirs au porteur d'un original ou d'une copie des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités prévues par la loi et les règlements.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, la séance est levée à neuf heures.

De tout ce que ci-dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé, après lecture, par tous les associés présents et représentés.

Monsieur Jean-Luc MOEHREL

« Bon pour acceptation des fonctions de Président »

Bon pour acceptation des fonctions de Président

Madame Frédérique MOEHREL

Frédérique

Monsieur Tancrede MOEHREL

Madame Bethsabée MOEHREL

Monsieur Enguerrand MOEHREL

Enguerrand

Monsieur Christophe SALZARD

Salzard

Monsieur Olivier NOIRCLERE

NOIRCLERE

5 10 11 12 13 14 15 16 17 18 19 20 21 22 23 24 25 26 27 28 29 30 31 32 33 34 35 36 37 38 39 40 41 42 43 44 45 46 47 48 49 50 51 52 53 54 55 56 57 58 59 60 61 62 63 64 65 66 67 68 69 70 71 72 73 74 75 76 77 78 79 80 81 82 83 84 85 86 87 88 89 90 91 92 93 94 95 96 97 98 99 100