

14 FEV. 2008

SARL AREVCO  
3 bis, avenue Léonard de Vinci  
33 600 PESSAC

500 219 795

**PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE  
EXTRAORDINAIRE DU 15 JANVIER 2008**

L'an deux mille huit, le 15 janvier à 9 heures, s'est réunie à PESSAC l'Assemblée Générale extraordinaire de la SARL AREVCO.

Les associés présents ont signé la feuille de présence annexée au présent procès-verbal.

Monsieur Cédric LABRUSSE est désigné président de séance, et Monsieur Didier DELHOMME est désigné secrétaire.

Le président de séance rappelle que l'assemblée générale extraordinaire est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant :

- Transfert du siège social.
- Pouvoirs au gérant.

**Première résolution :**

L'assemblée générale décide de transférer le siège social et l'activité de la SARL AREVCO au 43 rue du Moulin Rouge 33 200 BORDEAUX.

L'article 4 « SIEGE SOCIAL » des statuts sera donc modifié comme suit :

Ancienne rédaction : « Le siège social est fixé à :  
Europarc  
3 bis, avenue Léonard de Vinci  
33 600 PESSAC »

Nouvelle rédaction : « Le siège social est fixé à :  
43, rue du Moulin Rouge  
33 200 BORDEAUX. »

**Deuxième résolution :**

L'assemblée générale extraordinaire donne tous pouvoirs au gérant, Monsieur Cédric LABRUSSE, à l'effet d'accomplir toutes les formalités nécessaires au transfert du siège social de la société.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée à 9h15.

Le président de séance

Le secrétaire de séance

SARL AREVCO  
Société de Commissariat aux Comptes  
Mec  
La Compagnie Régionale de Bordeaux  
Europarc, 3 bis avenue Léonard de Vinci 33 600 PESSAC

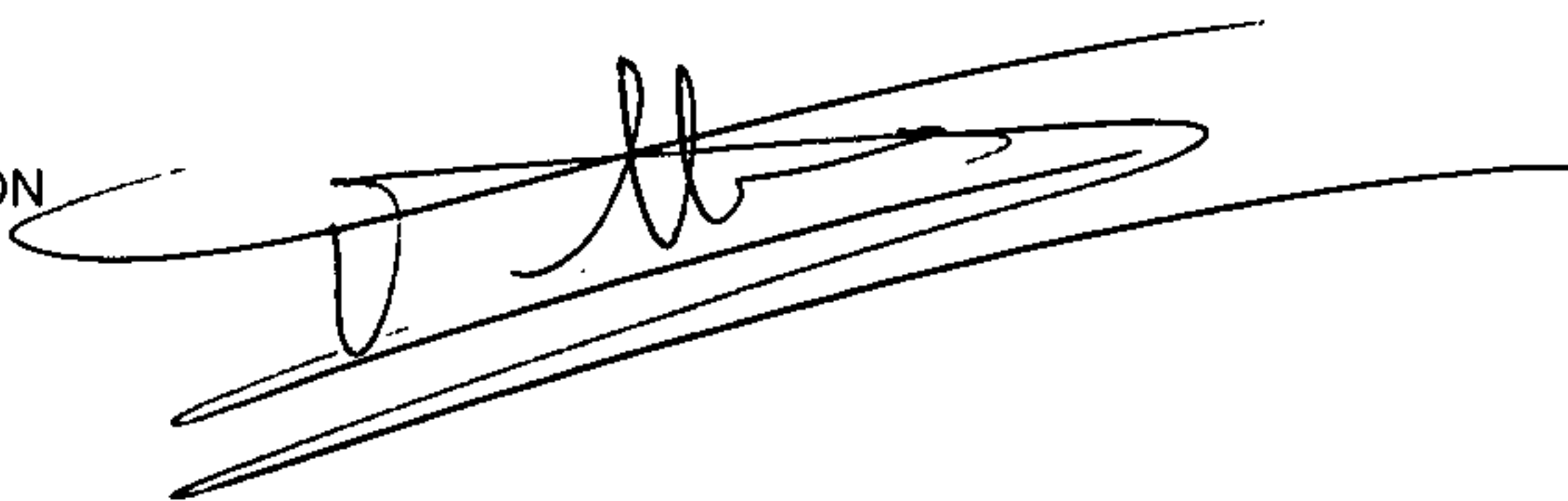
**FEUILLE DE PRESENCE DE L'ASSEMBLEE GENERALE  
EXTRAORDINAIRE DE LA SARL AREVCO DU 15 JANVIER 2008**

PERSONNES PRESENTES :

Cédric LABRUSSE  
8, Allée des Roses  
33 470 Gujan-Mestras



Didier DELHOMME  
141, Boulevard du Président WILSON  
33 200 BORDEAUX



Fait à PESSAC, le 15 janvier 2008

14 FEV. 2008

**STATUTS DE LA SOCIETE A RESPONSABILITE  
LIMITEE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES  
AREVCO**

**43, rue du Moulin Rouge  
33 200 BORDEAUX**

**SARL AREVCO**  
Société de Commissariat aux Comptes  
Membre de la Compagnie Régionale de Bordeaux  
Europarc, 3 bis avenue Léonard de Vinci 33 600 PESSAC

Les soussignés :

- Cédric LABRUSSE né le 27/11/1972 à Reims (51), de nationalité française, résidant au 8, allée des roses 33 470 Gujan-Mestras, Commissaire aux comptes inscrit sur les listes de la Cour d'Appel de Bordeaux.
- Didier DELHOMME né le 22/01/1953 à Morlaix (29) de nationalité française, résidant au 141, boulevard du Président Wilson 33 200 Bordeaux, Commissaire aux comptes inscrit sur les listes de la Cour d'Appel de Bordeaux.

ont établi ainsi qu'il suit les statuts de la société à responsabilité limitée constituée par le présent acte.

### **ARTICLE 1 - FORME**

Il existe entre les propriétaires des parts créées ci-après et de toutes celles qui le seraient ultérieurement, une société à responsabilité limitée régie par les livres II et VIII du Code de Commerce, par le décret n° 2007-431 du 25 mars 2007, et par les présents statuts.

### **ARTICLE 2 - DENOMINATION**

La dénomination est : **AREVCO**

La société sera inscrite 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 et annonces et publications diverses, devront non seulement faire précéder ou suivre la dénomination sociale des mots « société à responsabilité limitée » ou des lettres SARL et de l'énonciation du montant du capital social, mais aussi faire suivre cette dénomination de la mention « société de commissariat aux comptes » et de l'indication de la compagnie régionale des commissaires aux comptes de Bordeaux, où la société est inscrite.

### **ARTICLE 3 - OBJET**

La société a pour objet l'exercice des missions de commissaire aux comptes.

Elle peut réaliser toutes opérations compatibles avec son objet social et qui se rapportent à cet objet, à l'exception de toute activité commerciale, qu'elle soit exercée directement ou par personne interposée.

Aucune personne ou groupement d'intérêts ne peut détenir, directement ou par personne interposée, une partie de son capital ou de ses droits de vote de nature à mettre en péril l'exercice de cette profession ou l'indépendance de ses associés, ainsi que le respect, par ces derniers, des règles inhérentes à leur statut ou à leur déontologie.

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

Le siège social est fixé à : 43, rue du Moulin Rouge  
33 200 BORDEAUX

Il pourra être transféré dans le même département par simple décision de la gérance et partout ailleurs, en vertu d'une décision extraordinaire des associés.

**SARL AREVCO**  
Société de Commissariat aux Comptes  
Membre de la Compagnie Régionale de Bordeaux  
Europarc, 3 bis avenue Léonard de Vinci 33 600 PESSAC

*CL*

## **ARTICLE 5 - DUREE**

La durée de la société est fixée à 99 années à compter du jour de son immatriculation au registre du commerce et des sociétés, sauf les cas de dissolution anticipée ou de prorogation prévues aux présents statuts.

## **ARTICLE 6 - APPORTS – FORMATION DU CAPITAL**

### **1. Apports en nature**

- Un micro-ordinateur portable HP série NX ainsi qu'un pack office Microsoft PME 2003 pour une valeur de 950 € HT est apporté par Monsieur Cédric LABRUSSE.
- Une imprimante multifonction HP C3180 d'une valeur de 30€ est aussi apportée par Monsieur Cédric LABRUSSE.

Les biens ci-dessus désignés n'excédant pas la somme de 7 500 € et leur valeur ne dépassant pas la moitié du capital, les associés ont décidé de ne pas le soumettre à l'évaluation d'un commissaire aux apports.

Les biens faisant l'objet de l'apport en nature de M. Cédric LABRUSSE dépendent de la communauté des biens existant entre l'apporteur et son conjoint Madame Fanny LABRUSSE, née SOUM-POUYALET. Celle-ci a été avertie de cet apport par lettre recommandée avec accusé de réception en date du 25 mars 2006 et n'a pas demandé à être personnellement associée. Les parts rémunérant cet apport sont donc toutes attribuées à M. Cédric LABRUSSE.

### **2. Apports en numéraire**

M. Cédric LABRUSSE apporte à la société une somme en espèces de 1 000€,  
M. Didier DELHOMME apporte à la société une somme en espèces de 20€.

Cette somme de 1 020 € a été, dès avant ce jour, déposée à la banque courtois à un compte couvert au nom de la société en formation sous le numéro ..... Elle ne pourra en être retirée par la gérance avant l'immatriculation de la société au registre du commerce et des sociétés.

### **3. Récapitulation**

- les apports en nature représentent une valeur nette de 980€,
- et les apports en numéraire s'élèvent à la somme de 1 020€.

Total égal au capital social : 2 000€.

## **ARTICLE 7 - AVANTAGES PARTICULIERS**

Les présents statuts ne présentent aucun avantage particulier.

## **ARTICLE 8 - CAPITAL SOCIAL – REPARTITION DES PARTS – LISTE DES ASSOCIES**

Le capital social est fixé à la somme de 2 000 €, il est divisé en 200 parts de 10 € chacune, intégralement libérées, souscrites en totalité par les associés et attribuées à chacun d'eux, en proportion de leurs apports respectifs, de la manière suivante :

|                                                                            |           |
|----------------------------------------------------------------------------|-----------|
| à M. Cédric LABRUSSE : 198 parts sociales, numérotées 1 à 198 inclus, soit | 198 parts |
| à M. Didier DELHOMME : 2 parts sociales, numérotées 199 à 200 inclus, soit | 2 parts   |

|                                                               |           |
|---------------------------------------------------------------|-----------|
| Total du nombre de parts sociales composant le capital social | 200 parts |
|---------------------------------------------------------------|-----------|

**SARL AREVCO**

Société de Commissariat aux Comptes  
Membre de la Compagnie Régionale de Bordeaux  
Europarc, 3 bis avenue Léonard de Vinci 33 600 PESSAC

*u* 

soit 200 parts sociales.

Les soussignés déclarent expressément que toutes les parts représentant le capital social leur appartiennent, sont réparties entre eux dans les proportions indiquées ci-dessus, correspondant à leurs apports respectifs et sont toutes entièrement libérées.

La liste des associés sera communiquée à la commission régionale d'inscription des commissaires aux comptes, ainsi que toute modification apportée à cette liste. Elle sera tenue à la disposition des pouvoirs publics et de tout tiers intéressé.

#### **ARTICLE 9 - AUGMENTATION OU REDUCTION DU CAPITAL**

Dans tous les cas, la réalisation d'opérations d'augmentation ou de réduction du capital doit respecter les règles de quotités de parts sociales que doivent détenir les professionnels commissaires aux comptes.

#### **ARTICLE 10 - TRANSMISSION DES PARTS**

Les parts sont librement cessibles entre associés.

Le consentement de la majorité des associés représentant au moins les trois quarts des parts sociales est requis pour toute transmission de parts au profit :

- d'un tiers,
- du conjoint, d'un héritier, ascendant ou descendant d'un associé, sauf si celui-ci a déjà la qualité d'associé.

#### **ARTICLE 11 - EXCLUSION D'UN PROFESSIONNEL ASSOCIE**

Le professionnel associé qui cesse d'être inscrit sur la liste des commissaires aux comptes cesse d'exercer toute activité professionnelle au nom de la société à compter de la date d'effet de la décision.

Si son départ a pour effet d'abaisser la part du capital détenue par des professionnels au-dessous des quotités légales, il dispose d'un délai de six mois à compter du même jour, pour céder la partie de ses parts permettant à la société de respecter ces quotités.

Il peut exiger que le rachat porte sur la totalité de ses parts. Le prix, est, en cas de contestation, déterminé conformément aux dispositions de l'article 1843-4 du code civil.

#### **ARTICLE 12 - INDIVISIBILITE ET DEMEMBREMENT DES PARTS SOCIALES**

Chaque part est indivisible à l'égard de la société. Les copropriétaires de parts indivises sont représentés par l'un des deux ou par un mandataire unique. En cas de désaccord, le mandataire est désigné en justice à la demande du copropriétaire le plus diligent.

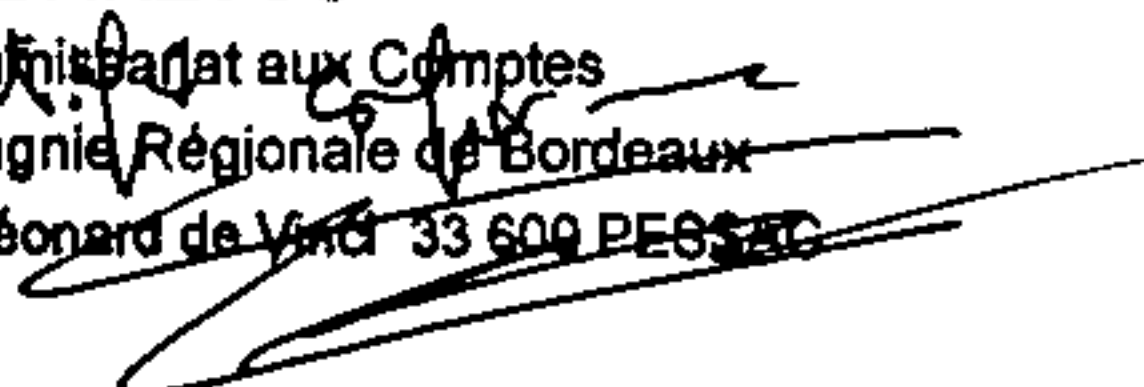
Le droit de vote appartient au nu-propriétaire, sauf pour les décisions concernant l'affectation des bénéfices, où il est réservé à l'usufruitier.

#### **ARTICLE 13 - RESPONSABILITE DES ASSOCIES**

Sous réserve des dispositions légales les rendant temporairement solidairement responsables, vis-à-vis des tiers, de la valeur attribuée aux apports en nature, les associés ne supportent les pertes que

**SARL AREVCO**

Société de Commissariat aux Comptes  
Membre de la Compagnie Régionale de Bordeaux  
Europarc, 3 bis avenue Léonard de Vinci 33 600 PESSAC

jusqu'à concurrence de leurs apports.

Les professionnels associés assument dans tous les cas la responsabilité de leurs travaux et activités. La responsabilité propre de la société laisse subsister la responsabilité personnelle de chaque professionnel en raison de travaux qu'il exécute lui-même pour le compte de la société.

#### **ARTICLE 14 - GERANCE**

La société est administrée par un ou plusieurs gérants, personnes physiques, choisis parmi les associés inscrits sur la liste des commissaires aux comptes et nommés, pour une durée illimitée, par décision adoptée par un ou plusieurs associés représentant plus de la moitié des parts sociales.

Chacun des gérants a les pouvoirs les plus étendus pour agir au nom de la société en toutes circonstances, sans avoir à justifier de pouvoirs spéciaux.

Dans leurs apports entre eux et avec leurs coassociés, les gérants ont les pouvoirs nécessaires, dont ils peuvent user ensemble ou séparément, sauf le droit pour chacun de s'opposer à toute opération avant qu'elle soit conclue, pour faire toutes les opérations se rattachant à l'objet social, dans l'intérêt de la société.

Toutefois, les emprunts à l'exception des crédits en banque et des prêts ou dépôts consentis par des associés, les achats, échanges et ventes d'immeubles, les hypothèques et nantissements, toutes conventions ayant pour objet un droit de présentation de clientèle, toutes prises de participations compatibles avec l'objet social dans d'autres sociétés ne peuvent être faits ou consentis qu'avec l'autorisation des associés aux conditions de majorité ordinaire.

Révocable par décision des associés représentant plus de la moitié des parts sociales, le gérant peut renoncer à ses fonctions, en prévenant les associés trois mois au moins à l'avance, sauf accord contraire de la collectivité des associés prise à la majorité ordinaire.

Chaque gérant a droit à un traitement fixe ou proportionnel ou fixe et proportionnel déterminé par décision collective ordinaire des associés ; il a droit en outre au remboursement de ses frais de représentation et de déplacement.

#### **ARTICLE 15 - DECISIONS COLLECTIVES**

La volonté des associés s'exprime par des décisions collectives qui, régulièrement prises, obligent tous les associés. Elles sont extraordinaires quand elles entraînent une modification des statuts et ordinaires dans tous les autres cas.

Elles résultent, au choix de la gérance, d'une assemblée générale ou d'une consultation écrite des associés ; toutefois la réunion d'une assemblée est obligatoire pour statuer sur l'approbation des comptes dans les six mois de la clôture de chaque exercice.

Les assemblées sont convoquées dans les conditions prévues par la loi et les règlements. Le procès-verbal de l'assemblée est signé de tous les associés présents. Cependant il peut être établi une feuille de présence ; dans ce cas, le procès-verbal est signé des seuls président et secrétaire de séance.

Les consultations écrites se déroulent selon les modalités précisées par les textes légaux et réglementaires, le vote par écrit étant, pour chaque résolution, formulé par les mots « oui » ou « non ».

La volonté unanime des associés peut être constatée par des actes, sauf si la tenu d'une assemblée est légalement obligatoire.

**SARL AREVCO**

Société de Commissariat aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale de Bordeaux

Europarc, 3 bis avenue Léonard de Vinci 33 600 PESSAC

## **ARTICLE 16 - MAJORITES**

Les décisions collectives ordinaires sont adoptées par un ou plusieurs associés représentant plus de la moitié des parts sociales. Si cette majorité n'est pas obtenue à la première consultation ou réunion, les associés sont consultés une deuxième fois ; les décisions sont alors valablement adoptées à la majorité des votes émis. Toutefois, la majorité représentant plus de la moitié des parts sociales reste toujours requise s'il s'agit de statuer sur la nomination ou la révocation d'un gérant, la modification corrélative de l'article des statuts où figurait son nom étant réalisée dans les mêmes conditions.

Sous réserve des exceptions précisées par la loi, la modification des statuts est décidée par les associés représentant au moins les trois quarts des parts sociales.

Un associé peut se faire représenter par son conjoint ou un autre associé, dans les conditions de l'alinéa 2 de l'article L 223-28 du Code de commerce.

## **ARTICLE 17 - ANNEE SOCIALE**

L'année sociale commence le 1<sup>er</sup> janvier et finit le 31 décembre.

Exceptionnellement, le premier exercice social comprendra le temps écoulé depuis l'immatriculation de la société au registre du commerce et des sociétés jusqu'au 31 décembre 2008.

En outre, les actes accomplis pour son compte pendant la période de constitution et repris par la société seront rattachés à cet exercice.

## **ARTICLE 18 – 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 (5 %) 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-dessus 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 l'assemblée qui, sur la proposition de la gérance, peut, en tout ou partie, le reporter à nouveau, l'affecter à des fonds de réserve généraux ou spéciaux, ou le distribuer aux associés à titre de dividende proportionnellement aux parts. En outre, l'assemblée générale peut décider la distribution de réserves dont elle a la disposition ; sa 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.

## **ARTICLE 19 - NOMINATION DU GERANT**

Le premier gérant de la société, nommé sans limitation de durée est : Monsieur Cédric LABRUSSE.

Le gérant ainsi nommé est tenu de consacrer tout le temps nécessaire aux affaires sociales.

**SARL AREVCO**

Société de Commissariat aux Comptes  
Membre de la Compagnie Régionale de Bordeaux  
Europarc, 3 bis avenue Léonard de Vinci 33 600 MESSAC

**ARTICLE 20 - JOUISSANCE DE LA PERSONNALITE MORALE - IMMATRICULATION AU REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES - ENGAGEMENTS DE LA PERIODE DE FORMATION**

La société est constituée sous la condition suspensive de son inscription sur la liste des commissaires aux comptes. Elle jouira de la personnalité morale à dater de son immatriculation au registre du commerce et des sociétés.

L'état des actes accomplis au nom de la société en formation, avec indication pour chacun d'eux de l'engagement qui en résulte pour la société, est annexé aux présents statuts dont la signature emportera reprise desdits engagements par la société lorsque celle-ci aura été immatriculée au registre du commerce et des sociétés. Cet état a été tenu à la disposition des associés depuis le 10 avril 2007 à l'adresse prévue du siège social.

Le gérant est en outre expressément habilité, dès sa nomination, à passer et à souscrire, pour le compte de la société, les actes et engagements entrant dans son pouvoir statutaire et légal. Ces actes et engagements seront réputés avoir été faits et souscrits dès l'origine par la société, après vérification par l'assemblée ordinaire des associés, postérieurement à l'immatriculation de la société au registre du commerce et des sociétés, de leur conformité avec le mandat ci-dessus défini et au plus tard par l'approbation des comptes du premier exercice social.

**ARTICLE 21 - PUBLICITE - POUVOIRS**

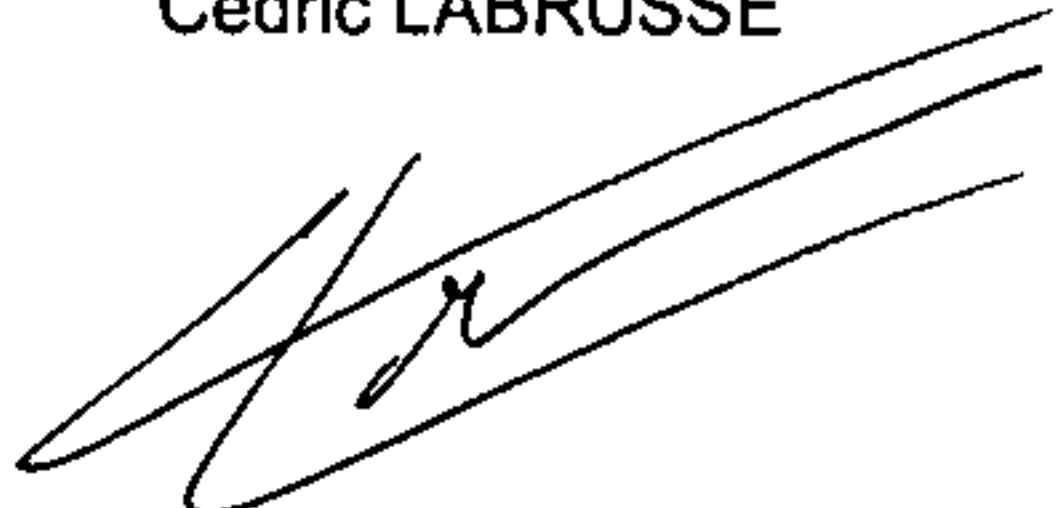
Les formalités de publicité prescrites par la loi et les règlements sont effectuées à la diligence de la gérance, M. Cédric LABRUSSE est spécialement mandaté pour signer l'avis à insérer dans un journal habilité à recevoir les annonces légales dans le département du siège social.

Fait à BORDEAUX

Le 15 Janvier 2008

En 3 exemplaires originaux

Cédric LABRUSSE



Didier DELHOMME



**SARL AREVCO**

Société de Commissariat aux Comptes  
Membre de la Compagnie Régionale de Bordeaux  
Europarc, 3 bis avenue Léonard de Vinci 33 600 PESSAC

