



RCS : AMIENS

Code greffe : 8002

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

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Actes des sociétés (A)

Numéro de gestion : 1958 B 00072

Numéro SIREN : 581 720 729

Nom ou dénomination : CABINET VDB ET ASSOCIES

Ce dépôt a été enregistré le 29/10/2013 sous le numéro de dépôt A2013/003758

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
.....
AMIENS



263168

Dénomination : CABINET VDB ET ASSOCIES
Adresse : 15 avenue Paul Claudel 80480 Dury -FRANCE-

n° de gestion : 1958B00072
n° d'identification : 581 720 729

n° de dépôt : A2013/003758
Date du dépôt : 29/10/2013

Pièce : statuts mis à jour du 27/09/2013



263168

CABINET VDB ET ASSOCIES

Société par Actions Simplifiée d'Expertise Comptable

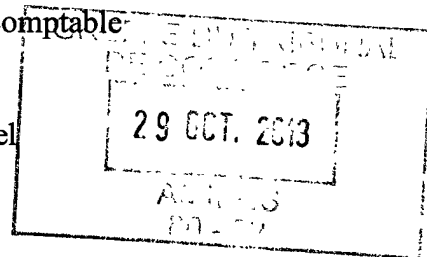
Et de Commissariat aux Comptes

Au capital de 250 000,00 Euros

Siège social : 15 Avenue Paul Claudel

80480 DURY

R.C.S : AMIENS 581 720 729

**STATUTS**

**Mis a jour postérieurement
à l'AGE du 27 septembre 2013**

*Ensemble conforme
par le Président*

Article 1er - FORME

Il existe entre les propriétaires des Actions créées ci-après et de toutes celles qui le seraient ultérieurement une Société par Actions Simplifiée Française régie par les Lois et Règlements en vigueur et par les présents statuts.

Article 2 - DENOMINATION

La dénomination de la Société est : « CABINET VDB ET ASSOCIES »,

Le sigle est : « **VDB** ».

La société est inscrite au tableau de l'Ordre 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 initiales "S.A.S." et de l'énonciation du montant du Capital social, mais aussi faire suivre cette dénomination de la mention « Société d'Expertise comptable et de commissariat aux comptes » et de l'indication du tableau de la circonscription de l'Ordre et de la compagnie régionale des commissaires aux comptes où la société est inscrite.

Article 3 - OBJET

La Société a pour objet l'exercice des missions d'expert-comptable et de commissaire aux comptes.

Elle peut réaliser toutes opérations compatibles avec son objet social et qui se rapportent à cet objet.

Elle peut notamment, sous le contrôle du Conseil régional de l'Ordre, prendre des participations financières dans des entreprises de toute nature, ayant pour objet l'exercice des activités visées par les articles 2 et 22, septième alinéa de l'ordonnance du 19 septembre 1945, modifiée par la loi du 28 mars 2011, sans que cette détention constitue l'objet principal de son activité (Ord. Art. 7-II, 2^e alinéa).

Article 4 - SIEGE SOCIAL - SUCCURSALES

Le Siège de la Société est fixé à 80480 DURY – 15 avenue Paul Claudel.

Il peut être transféré en tout endroit du même département ou dans un département limitrophe, par simple décision du Conseil d'Administration, 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.

Le Conseil d'Administration a la faculté de créer des Agences et Succursales partout où il le jugera utile, sans aucune restriction.

Article 5 - DUREE - ANNEE SOCIALE

1/ La durée de la Société est de quatre vingt dix neuf années à compter de son immatriculation au Registre du Commerce et des Sociétés, *soit le neuf mai mil neuf cent cinquante huit*, sauf les cas de prorogation ou de dissolution anticipée.

2/ L'exercice social commence le premier janvier et se termine le trente et un décembre de chaque année.

Article 6 - FORMATION DU CAPITAL

1 – Lors de la constitution de la Société, il a été fait apport :	
- d'apports en nature pour	20 580,62 €
- d'apports en numéraire pour	2 286,73 €
2 – Aux termes du procès verbal de l'Assemblée Générale Extraordinaire des Associés, en date du 11 mars 1983, il a été décidé d'incorporer au capital social, une somme de quinze mille deux cent quarante quatre euros et quatre vingt dix centimes, prélevée sur la « réserve extraordinaire », ci.....	15 244,90 €
3 – Aux termes du procès verbal de l'Assemblée Générale Mixte, en date du 30 mars 2002, il a été décidé d'incorporer au capital social, une somme de deux cent onze mille huit cent quatre-vingt-sept euros et soixante-quinze centimes, prélevée sur les réserves statutaires, ci.....	211 887,75 €
MONTANT TOTAL DES APPORTS :	
<u>DEUX CENT CINQUANTE MILLE EUROS</u>	250 000 €

Article 7 - AVANTAGES PARTICULIERS

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

Article 8 - CAPITAL SOCIAL

Le capital social est fixé à la somme de : deux cent cinquante mille euros.

Il est divisé en deux cent cinquante mille actions d'un euro chacune, entièrement libérées, numérotées de 1 à 250 000, et catégorisées comme suit :

A - 237 500 actions ordinaires

B - 12 500 actions de préférence dénommées « APR » conférant les droits et obligations suivants :

ACTION DE PREFERENCE « APR »

Chaque action de préférence dénommée « APR », strictement numérotée confère les droits et obligations suivants :

1. Droit privilégié sur les bénéfices sociaux :

1.1. Sur l'assiette du bénéfice distribuable au sens de l'alinéa 1 de l'article 232-11 du Code de Commerce, chaque action de préférence dite « APR » confère un droit à dividende privilégié et précipitaire à hauteur maximale de 12,50% (douze et demi pour cent) du coût de l'action. Cette disposition vaut pour une durée de 5 (cinq) exercices de 12 (douze) mois et à compter du premier exercice concerné par la détention de ces actions.

1.2. Si le dividende précipitaire trouve à s'appliquer et à être distribué en son montant minimal de 12,50% de la souscription, le solde consécutif du bénéfice distribuable au sens et pour la période pré-visés comme ci-dessus est alors :

1.2.1 défini quant au montant effectivement distribué selon les décisions des assemblées générales d'approbation des comptes annuels.

1.2.2 réparti en sa distribution consécutive proportionnellement à la quotité de capital détenu en actions ordinaires.

2. Renonciation aux droits pécuniaires sur les réserves.

Le titulaire d'actions dites « APR » renonce à tout droit pécuniaire sur les réserves constituées en application de la Loi, des statuts, des décisions d'assemblées générales, et ce au titre des exercices comptables précédents celui qui autorise pour la première fois le dividende privilégié précipitaire ; l'ouverture de droit à réserve ne peut donc exister en faveur desdites actions « APR » qu'à partir de l'affectation des résultats clos le 30 septembre 2008.

AUTRES DROITS

Tous les autres droits des titulaires d'actions ordinaires, notamment le droit de vote proportionnel à la quotité du capital détenu sont conférés en leur intégralité aux propriétaires des actions de préférence dites « APR ».

3. Si la disposition visant le dividende précipitaire privilégié ne trouve pas à s'appliquer, la répartition se fait conformément en proportion du nombre d'actions détenus, « APR » et Ordinaires confondues.

Article 9 - AUGMENTATION DU CAPITAL

1. - Le capital social est augmenté, soit par émission d'actions nouvelles, soit par majoration du montant des actions existantes. Les actions nouvelles sont libérées, soit en numéraire, soit par compensation avec des créances liquides et exigibles sur la Société, soit par incorporation de réserves, bénéfices ou primes d'émission, soit par apport en nature, soit par conversion d'obligations.

L'augmentation du capital par majoration du montant nominal des actions n'est décidée qu'avec le consentement unanime des associés, à moins qu'elle ne soit réalisée par incorporation de réserves, bénéfices ou primes d'émission.

En cas d'émission d'actions nouvelles, il peut être exigé, en sus de leur valeur, une prime d'émission.

En représentation des augmentations du capital, il peut être créé des actions de priorité jouissant d'avantages par rapport à toutes autres actions, sous réserve des dispositions légales réglementant le droit de vote.

Aucune augmentation du capital en numéraire ne peut, à peine de nullité, être réalisée si le capital ancien n'est pas au préalable intégralement libéré.

2. - L'augmentation du capital est décidée par l'assemblée générale extraordinaire, sur le rapport du conseil d'administration à qui elle peut déléguer les pouvoirs nécessaires à l'effet de la réaliser et de procéder à la modification corrélative des statuts. Elle doit être réalisée dans les cinq ans de la date de l'Assemblée qui l'a décidée ou autorisée. Toutefois, ce délai ne s'applique pas aux augmentations du capital à réaliser par conversion d'obligations en actions,

ni aux augmentations complémentaires réservées aux obligataires qui auront opté pour la conversion. En cas d'incorporation de réserves, bénéfices ou primes d'émission, l'assemblée générale extraordinaire statue aux conditions de quorum et de majorité prévues pour les assemblées générales ordinaires.

3. - Dans toute augmentation du capital par émission d'actions de numéraire, les associés ont un droit préférentiel de souscription proportionnel au montant de leurs actions. Ce droit est négociable ou cessible dans les mêmes conditions que l'action elle-même dont il est détaché, pendant la durée de la souscription. Les associés peuvent renoncer à titre individuel à leur droit préférentiel.

Si certains associés n'ont pas souscrit les actions auxquelles ils avaient droit à titre irréductible, l'assemblée générale extraordinaire peut décider que les actions ainsi rendues disponibles, seront attribuées aux associés qui auront souscrit à titre réductible un nombre d'actions supérieur à celui qu'ils pouvaient souscrire à titre irréductible, proportionnellement aux droits de souscription dont ils disposent et, en tout état de cause, dans la limite de leurs demandes.

Le sort des actions non souscrites à titre irréductible, et le cas échéant à titre réductible, sera réglé conformément aux dispositions de l'article L. 225-134 du Code de Commerce.

Le délai accordé aux associés pour l'exercice du droit de souscription ne peut être inférieur à dix jours de Bourse à dater de l'ouverture de la souscription. Il se trouve clos par anticipation dès que tous les droits de souscription à titre irréductible ont été exercés ou que l'augmentation de capital a été intégralement souscrite après renonciation individuelle à leurs droits de souscription des associés qui n'ont pas souscrit.

Les associés sont informés de l'émission d'actions nouvelles, de ses modalités et des conditions d'exercice de leur droit préférentiel, dans les conditions prévues par les règlements en vigueur.

4. - Le droit préférentiel de souscription peut être supprimé totalement ou partiellement par l'assemblée générale extraordinaire qui décide l'augmentation du capital, sur les rapports du conseil d'administration et des commissaires aux comptes, établis conformément aux dispositions légales et réglementaires. Les attributaires éventuels des actions nouvelles ne peuvent, à peine de nullité de la délibération, prendre part au vote ; leurs actions n'entrent pas en compte pour le calcul du quorum et de la majorité.

5. - Le contrat de souscription est constaté par un bulletin de souscription établi conformément aux règlements en vigueur, daté et signé du souscripteur ou de son mandataire.

Les souscriptions et les versements sont constatés par un certificat du dépositaire établi au moment du dépôt des fonds sur présentation des bulletins de souscription. Le retrait des fonds provenant des souscripteurs en numéraire peut être effectué par un mandataire de la Société, après l'établissement du certificat précité.

Les libérations d'actions par compensation de créances liquides et exigibles sur la Société sont constatées par un certificat du notaire ou du commissaire aux comptes. Ce dernier tient lieu de certificat du dépositaire.

Si l'augmentation du capital n'est pas réalisée dans le délai de six mois à compter de l'ouverture de la souscription, tout souscripteur peut demander au Président du Tribunal de Commerce statuant en référé, la nomination d'un mandataire chargé de retirer les fonds pour les restituer aux souscripteurs.

6. - En cas d'apports en nature ou de stipulation d'avantages particuliers, un ou plusieurs commissaires aux apports, désignés par le Président du Tribunal de Commerce sur requête du Président du conseil d'administration, apprécient sous leur responsabilité, la valeur des apports en nature et les avantages particuliers dans un rapport présenté à l'assemblée.

L'assemblée délibère dans les conditions de l'article 45. Si elle approuve l'évaluation des apports et l'octroi d'avantages particuliers, elle constate la réalisation de l'augmentation du capital. Si elle réduit l'évaluation des apports ainsi que la rémunération des avantages particuliers, l'augmentation du capital n'est pas réalisée, sauf approbation expresse des modifications par les apporteurs, les bénéficiaires ou leurs mandataires dûment autorisés.

7. - En cas d'augmentation du capital par incorporation de réserves, bénéfices ou primes d'émission, le droit d'attribution est négociable ou cessible.

8. - Dans le silence de la convention des parties, les droits respectifs de l'usufruitier et du nu-propriétaire d'actions s'exercent conformément aux dispositions légales et réglementaires.

9. - Les augmentations du capital sont réalisées nonobstant l'existence de " rompus ", les droits de souscription et d'attribution étant négociables ou cessibles, sans préjudice des dispositions de l'article L. 225-129 du Code de Commerce.

Article 10 - AMORTISSEMENT OU REDUCTION DU CAPITAL

1. - Le capital peut être amorti par une décision de l'assemblée générale extraordinaire, au moyen des sommes distribuables au sens de l'article L. 232-11 du Code de Commerce. Cet amortissement est réalisé par voie de remboursement égal sur chaque action d'une même catégorie et sans réduction du capital, tout tirage au sort étant interdit.

2. - La réduction du capital, pour quelque cause que ce soit, est autorisée ou décidée par l'assemblée générale extraordinaire qui peut déléguer tous pouvoirs pour la réaliser au conseil d'administration qui procède à la modification corrélative des statuts. Elle s'opère, soit par voie de réduction de la valeur nominale des actions, sous réserve des prescriptions réglementaires en vigueur, 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. Dans leur rapport à l'assemblée, les commissaires font connaître leur appréciation sur les causes et conditions de la réduction. En aucun cas, la réduction du capital ne peut porter atteinte à l'égalité des associés.

Sous réserve des exceptions légales, l'achat de ses propres actions par la Société est interdit sauf si l'assemblée générale, ayant décidé une réduction du capital non motivée par des pertes, a autorisé le conseil d'administration à acheter un nombre déterminé d'actions pour les annuler. L'offre d'achat des actions à annuler doit alors être faite à tous les associés et la réduction éventuelle des demandes est opérée dans les conditions prévues par la réglementation en vigueur.

La réduction du capital à un montant inférieur au minimum légal, ne peut être décidée que sous la condition suspensive d'une augmentation de capital destinée à amener celui-ci à un montant au moins égal à ce minimum, à moins que la Société ne se transforme en Société d'une autre forme n'exigeant pas un capital supérieur au capital social après sa réduction.

3. - S'il existe des obligations convertibles en actions, l'amortissement et la réduction du capital par voie de remboursement sont interdits à la Société, jusqu'à l'expiration du ou des délais d'option accordés pour la conversion.

Article 11 - LIBERATION DES ACTIONS - SANCTIONS

1. - Les actions d'apport et celles provenant de l'incorporation au capital de bénéfices, réserves ou primes d'émission, sont intégralement libérées dès leur émission.

2. - Toute souscription d'actions de numéraire, lors d'une augmentation du capital, est obligatoirement accompagnée du versement du quart au moins du nominal des actions souscrites et, éventuellement, de l'intégralité de la prime d'émission. Le solde est versé, en une ou plusieurs fois, dans un délai maximum de cinq ans à compter du jour de la réalisation définitive de l'augmentation de capital sur appels du conseil d'administration, aux époques et conditions qu'il fixe.

Les appels de fonds sont toujours portés à la connaissance des associés un mois avant la date fixée pour chaque versement. Les versements sont effectués, soit au siège social, soit en tout autre endroit indiqué à cet effet.

Les associés ont à toute époque, la faculté de se libérer par anticipation, mais ils ne peuvent prétendre, à raison des versements par eux faits avant la date fixée pour les appels de fonds, à aucun intérêt ou premier dividende.

Les titulaires d'actions non libérées, les cessionnaires précédents et les souscripteurs sont solidairement tenus de la libération du montant desdites actions ; toutefois, le souscripteur ou l'associé qui cède ses titres cesse, deux ans après la date de l'envoi de la réquisition de transfert, d'être responsable des versements non encore appelés.

3. - A défaut de libération des actions à l'expiration du délai fixé par le conseil d'administration, les sommes exigibles sont dès lors, sans qu'il soit besoin d'une demande en justice, productives jour par jour, d'un intérêt calculé au taux de l'intérêt légal en vigueur.

La Société dispose contre l'associé défaillant, des moyens de poursuites prévus par la loi et les règlements.

Article 12 - FORME DES ACTIONS

1. - Les titres des actions sont obligatoirement nominatifs.

2. - Les droits des associés sont constatés et enregistrés par la Société, conformément aux dispositions du décret 83-359 du 2 mai 1983 et des textes subséquents.

Article 13 - TRANSMISSION DES ACTIONS ET DES DROITS DE SOUSCRIPTION OU D'ATTRIBUTION

A/ - Transmission des actions.

1. - La cession des actions s'opère par virement de compte à compte sur ordre de mouvement, dans les formes prévues par la loi. Seules les actions libérées des versements exigibles peuvent être admises au transfert.

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

B/ - Contrôle de la transmission des actions.

1. - En cas de succession ou de liquidation de communauté de biens entre époux, les mutations d'actions s'effectuent librement.

La cession d'actions entre vifs, à quelque titre et sous quelque forme que ce soit, est également libre entre associés ou au profit du conjoint, d'un ascendant ou d'un descendant de l'associé titulaire des actions à transférer.

Toutes autres cessions entre vifs, volontaires ou forcées, à quelque titre et sous quelque forme que ce soit, alors même qu'elles ne porteraient que sur la nue-propriété ou l'usufruit, doivent, pour devenir définitives, être autorisées par le conseil d'administration.

Il en sera de même pour toutes transmissions d'actions, résultant d'une fusion, d'une scission, d'une société associée, ou de l'attribution en nature d'actions consécutive à la liquidation d'une telle société.

2. - 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.

Le conseil doit notifier son agrément ou son refus avant l'expiration d'un délai de trois mois à compter de la demande.

Le défaut de réponse dans ce délai équivaut à une notification d'agrément.

Le conseil n'est jamais tenu de faire connaître les motifs de son agrément ou de son refus.

3. - Si l'agrément est donné, le transfert est effectué dans les conditions prévues et sur les justifications requises par les dispositions en vigueur.

4. - Si l'agrément est refusé, le conseil d'administration est tenu, dans le délai de trois mois à compter de la notification du refus d'agrément, de faire acquérir les actions par une ou plusieurs personnes associées ou non, choisies par lui. Il doit notifier au cédant le nom des personnes désignées par lui, l'accord de ces dernières et le prix proposé. L'achat n'est réalisé, avant expiration du délai ci-dessus, que s'il y a accord sur le prix.

A défaut d'accord constaté par échange de lettres ou par tout autre moyen dans les quinze jours de la notification du refus d'agrément, le prix est déterminé par un expert désigné par ceux inscrits sur les listes des Cours et Tribunaux, soit par les parties, soit, à défaut d'accord entre elles, par ordonnance du Président du Tribunal de Commerce du siège social statuant en la forme des référés et sans recours possible.

Les frais de cette expertise sont supportés par moitié par le cédant et par la Société.

Au cas où le cédant refuserait de consigner la somme nécessaire lui incombant pour obtenir cette expertise, quinze jours après avoir été mis en demeure de le faire, il serait réputé avoir renoncé à son projet de cession.

Si le prix fixé par l'expert est, à l'expiration du délai de trois mois, mis à la disposition du cédant, l'achat est réalisé à moins que le cédant ne renonce à son projet de cession et conserve en conséquence les actions qui en faisaient l'objet.

5. - Avec le consentement du cédant et son accord sur le prix, le conseil peut également, dans le même délai de trois mois à compter de la notification de son refus d'agrément, faire acheter les actions par la Société elle-même, si la réduction nécessaire du capital pour l'annulation desdites actions est autorisée par l'assemblée générale extraordinaire des associés.

6. - Si à l'expiration du délai de trois mois à compter de la notification du refus d'agrément, l'achat n'est pas réalisé, l'agrément est considéré comme donné et le transfert doit être effectué dans les conditions prévues au paragraphe 3, au profit du cessionnaire présenté dans la demande d'agrément. Toutefois, ce délai peut être prolongé une ou plusieurs fois, à la demande de la Société, par ordonnance non susceptible de recours du Président du Tribunal de Commerce statuant en référé, l'associé cédant et le ou les cessionnaires dûment appelés.

C/ - Nantissement agréé.

Si la Société a donné son consentement à un projet de nantissement d'actions dans les conditions prévues au paragraphe B/2, ce consentement emportera agrément du cessionnaire en cas de réalisation forcée des actions nanties, selon les dispositions de l'article 2078 alinéa 1er du Code Civil, à moins que la Société ne préfère après la cession, racheter sans délai les actions en vue de réduire son capital.

D/ - Contrôle de la transmission des droits de souscription.

1. - En cas d'augmentation du capital par émission d'actions de numéraire, la transmission des droits de souscription est libre ou soumise à autorisation du conseil d'administration, suivant les distinctions faites au paragraphe B/1 pour la transmission des actions elles-mêmes.

2. - Toute cession soumise à autorisation doit faire l'objet d'une demande d'agrément notifiée à la Société, avant l'expiration du délai réservé aux associés pour l'exercice de leur droit préférentiel de souscription.

La demande d'agrément indique d'une manière complète l'identité du cessionnaire, le nombre de droits dont la cession est envisagée et le prix offert s'il s'agit d'une cession à titre onéreux. Elle est accompagnée du bulletin de souscription du cessionnaire.

Le conseil doit notifier son agrément ou son refus au souscripteur. Sa décision n'est pas motivée.

Si l'autorisation est donnée, le transfert des droits est immédiatement régularisé et la souscription définitivement retenue par le conseil.

Si elle est refusée, le conseil d'administration doit faire acheter la totalité des droits en cause par un ou plusieurs associés ou tiers librement choisis par lui et au profit desquels la

cession est directement régularisée sur la seule signature du Président ou d'un délégué du conseil.

3. - Le conseil d'administration exerce le droit d'agrément et fait procéder éventuellement à l'achat des droits dans les meilleurs délais pour réaliser l'augmentation du capital en cours et au plus tard, à l'expiration des délais fixés au paragraphe B/ dont l'inobservation produirait, le cas échéant, les mêmes effets.

Si le conseil constate la réalisation définitive de l'augmentation de capital avant la notification de l'agrément ou de son refus ou avant l'achat des droits au souscripteur non agréé, sa décision équivaut à un agrément.

4. - Nonobstant l'existence du droit d'agrément, l'engagement du souscripteur qui y est soumis est irrévocable de sa part et la remise de son bulletin de souscription doit s'accompagner du versement de la somme exigible pour la libération des titres et, le cas échéant, du montant de la prime.

Le souscripteur non agréé, après achat des droits en cause, est remboursé des sommes versées par lui à la Société et de la valeur des droits déterminés à défaut d'accord, conformément aux dispositions du paragraphe B/4.

E/ - Contrôle de la transmission des droits d'attribution.

1. - La transmission des droits d'attribution d'actions gratuites est libre ou soumise à autorisation du conseil d'administration, suivant les distinctions faites au paragraphe B/ pour la transmission des actions elles-mêmes.

2. - Toute cession soumise à autorisation doit faire l'objet d'une demande d'agrément notifiée à la Société et indiquant d'une manière complète l'identité du cessionnaire, le nombre de droits dont la cession est envisagée et le prix offert s'il s'agit d'une cession à titre onéreux.

La procédure d'agrément et de préemption est identique à celle instituée pour les actions elles-mêmes, à l'exclusion des dispositions du paragraphe B/5.

F/ - Dispositions communes.

Les notifications de demandes, réponses, avis et mises en demeure prévues aux paragraphes B/ à E/ du présent article, sont toutes faites par acte extrajudiciaire ou par lettre recommandée avec demande d'avis de réception.

Article 13 bis – EXCLUSION D'UN PROFESSIONNEL ASSOCIÉ

Le professionnel associé qui cesse d'être inscrit au tableau ou sur la liste des commissaires aux comptes interrompt 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 détenu par des experts comptables au-dessous des quotités légales, il dispose d'un délai de six mois à compter du même jour pour céder la partie de ses actions permettant à la société de respecter ces quotités.

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

Article 14 - INDIVISIBILITE DES ACTIONS

Les actions sont indivisibles à l'égard de la Société. Les co-propriétaires indivis d'actions sont représentés aux assemblées générales par l'un d'eux ou par un mandataire commun de leur choix. A défaut d'accord entre eux sur le choix d'un mandataire, celui-ci est désigné par ordonnance du Président du Tribunal de Commerce statuant en référé, à la demande du co-propriétaire le plus diligent.

En cas de démembrement de la propriété d'une action, l'inscription sur les registres sociaux mentionne le nom de l'usufruitier et du nu-propriétaire. Sauf convention contraire des intéressés, à charge pour eux d'en informer la Société, le droit de vote attaché à l'action appartient à l'usufruitier dans les assemblées générales ordinaires et au nu-propriétaire dans les assemblées générales extraordinaires.

Article 15 - DROITS ET OBLIGATIONS ATTACHES AUX ACTIONS

1. - La possession d'une action emporte de plein droit adhésion aux statuts et aux résolutions régulièrement adoptées par toutes les assemblées générales. Les droits et obligations attachés à l'action suivent le titre dans quelques mains qu'il passe.

2. - Les associés ne supportent les pertes qu'à concurrence de leurs apports ; aucune majorité ne peut leur imposer une augmentation de leurs engagements.

3. - 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 toutes les actions de même catégorie alors existantes reçoivent la même somme nette, quelles que soient leur origine et leur date de création.

Article 16 - ACTIONS A DIVIDENDE PRIORITAIRE, OBLIGATIONS AVEC BONS DE SOUSCRIPTION D'ACTIONS ET CERTIFICATS D'INVESTISSEMENT.

La Société peut créer des actions à dividende prioritaire sans droit de vote, des obligations avec bons de souscription d'actions, et des certificats d'investissement dans les conditions prévues dans chacun des textes qui régissent ces valeurs mobilières.

Article 17 - EMISSION D'OBLIGATIONS

1. - Il ne peut être créé d'obligations que par décision de l'assemblée générale ordinaire des associés et dans les conditions fixées par les dispositions légales et réglementaires en vigueur. L'émission d'obligations convertibles en actions est de la compétence de l'assemblée générale extraordinaire.

2. - La forme et les conditions de signature des titres d'obligations sont fixées lors de l'émission.

Article 18 - CONSEIL D'ADMINISTRATION - COMPOSITION

1. - La Société est administrée par un conseil de trois membres au moins et de douze au plus.

La moitié au moins des administrateurs sont des associés experts-comptables inscrits au Tableau.

2. - Les administrateurs sont choisis parmi les personnes physiques ou morales associés.

3. - Les administrateurs sont nommés par l'assemblée générale ordinaire qui peut les révoquer dans tous les cas et à tout moment.

4. - Les personnes morales nommées administrateurs sont tenues de désigner un représentant permanent soumis aux mêmes conditions et obligations que s'il était administrateur en son nom propre.

Lorsque la personne morale révoque son représentant, elle est tenue de pourvoir en même temps à son remplacement. Il en est de même en cas de décès ou de démission du représentant permanent.

5. - Un salarié de la Société ne peut être nommé administrateur que si son contrat de travail correspond à un emploi effectif ; il ne perd pas le bénéfice de ce contrat de travail. En cas de fusion, le contrat de travail peut avoir été conclu avec l'une des sociétés absorbées.

Tous les administrateurs peuvent être des salariés.

Article 19 - DUREE DES FONCTIONS - LIMITE D'AGE

1. - La durée des fonctions des administrateurs est de six 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 tenu dans l'année au cours de laquelle expire le mandat.

Le mandat du représentant permanent désigné par une personne morale nommée administrateur lui est donné pour la durée du mandat de cette dernière. Il doit être confirmé lors de chaque renouvellement du mandat de la personne morale administrateur.

Tout administrateur sortant est rééligible.

2. - Le nombre des administrateurs ayant atteint l'âge de soixante-quinze ans ne peut dépasser le tiers des membres du conseil d'administration. Si cette limite est atteinte, l'administrateur le plus âgé est réputé démissionnaire d'office.

Article 20 - VACANCES - COOPTATIONS - RATIFICATIONS

En cas de vacance par décès ou par démission d'un ou plusieurs sièges d'administrateur, le conseil d'administration peut, entre deux assemblées générales, procéder à des nominations à titre provisoire. Si le nombre d'administrateurs devient inférieur à trois, le ou les administrateurs restants doivent convoquer immédiatement l'assemblée générale ordinaire en vue de compléter l'effectif du conseil.

Les nominations provisoires effectuées par le conseil sont soumises à ratification de la plus prochaine assemblée générale ordinaire. L'administrateur nommé en remplacement d'un autre ne demeure en fonction que pendant le temps restant à courir du mandat de son prédécesseur.

Article 21 - PRESIDENCE ET SECRETARIAT DU CONSEIL

1. - Le Conseil élit parmi ses membres un Président inscrit à l'Ordre des experts-comptables et sur la liste des commissaires aux comptes pour une durée qui ne peut excéder celle de son mandat d'administrateur. Le conseil d'administration peut à tout moment mettre fin à son mandat.

Si la révocation est décidée sans juste motif, elle donne lieu à dommages et intérêts.

Le Président du conseil d'administration représente le conseil d'administration. Il organise et dirige les travaux de celui-ci, dont il rend compte à l'assemblée générale. Il veille au bon fonctionnement des organes de la Société et s'assure, en particulier, que les administrateurs sont en mesure de remplir leur mission.

S'il le juge utile, le conseil peut nommer, en outre, un ou plusieurs vice-présidents dont les fonctions consistent exclusivement à présider les séances du conseil ou les assemblées en l'absence du Président. En l'absence du Président et des Vice-Présidents, le conseil désigne celui des administrateurs présents qui présidera sa réunion.

En cas d'empêchement temporaire du Président, le conseil d'administration peut déléguer un administrateur dans les fonctions de Président, pour une durée limitée pouvant être renouvelée. En cas de décès du Président, le conseil d'administration peut consentir pareille délégation qui vaut alors jusqu'à l'élection du nouveau Président.

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

2. - Le Président du conseil ne doit pas avoir atteint l'âge de soixante-dix ans. Lorsqu'il a atteint cet âge, il est réputé démissionnaire d'office.

Article 22 - DELIBERATION DU CONSEIL - PROCES-VERBAUX

1. - Le conseil d'administration se réunit aussi souvent que l'intérêt de la Société l'exige.

Il est convoqué par le Président. Toutefois, des administrateurs constituant au moins le tiers des membres du conseil d'administration peuvent demander au Président, en indiquant l'ordre du jour de la séance, de le convoquer s'il ne s'est pas réuni depuis plus de deux mois ; hors ce cas, l'ordre du jour est arrêté par le Président et peut n'être fixé qu'au moment de la réunion.

Un Directeur Général peut également demander au Président de convoquer le conseil d'administration sur un ordre du jour déterminé.

Le Président est lié par les demandes qui lui sont adressées, en vertu des paragraphes précédents.

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

Il est tenu un registre de présence qui est signé par les administrateurs participant à la séance. 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 administrateur présent ou représenté disposant d'une voix et chaque administrateur présent ne pouvant disposer que d'un seul pouvoir. En cas de partage, la voix du Président de séance est prépondérante, sauf lors du choix à effectuer conformément aux dispositions de l'article 24-1 ci-après.

2. - Les délibérations du conseil 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 23 - POUVOIRS DU CONSEIL

1. – Le conseil d'administration détermine les orientations de l'activité de la Société et veille à leur mise en oeuvre. Sous réserve des pouvoirs expressément attribués aux assemblées d'associés et dans la limite de l'objet social, il se saisit de toute question intéressant la bonne marche de la Société et règle par ses délibérations les affaires qui la concernent.

Dans les rapports avec les tiers, la Société est engagée même par les actes du conseil d'administration 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, étant exclu que la seule publication des statuts suffise à constituer cette preuve.

Le conseil d'administration procède aux contrôles et vérifications qu'il juge opportuns. Chaque administrateur reçoit toutes les informations nécessaires à l'accomplissement de sa mission et peut se faire communiquer tous les documents qu'il estime utiles.

2. - Le conseil dispose seul des pouvoirs suivants :

- a) - Il autorise toute convention visée à l'article 27.
- b) - Il autorise les cautions, avals et garanties donnés par la Société pour les engagements pris par des tiers.
- c) - Il arrête les comptes annuels tels que définis par la loi et établit tous documents qui doivent être soumis à l'assemblée générale des associés ; il dresse le rapport de gestion qui doit être présenté à cette assemblée.

3. – En dehors de leurs attributions expressément définies à l'article 24 ci-après, les Directeurs Généraux ne pourront prendre les décisions suivantes qu'après l'autorisation préalable du Conseil d'Administration :

- Les prises de participations ;
- Les investissements d'un montant supérieur à 50 000 euros ;
- Les cessions d'actifs d'un montant supérieur à 50 000 euros ;
- Un endettement d'un montant supérieur à 50 000 euros ;
- Les cautions avals et garanties ;
- Une embauche pour une rémunération supérieure à 60 000 euros par an ;
- Des rémunérations pour un montant global de 60 000 euros par an ;
- Des placements autres que compte à terme d'une durée maximale de 3 mois ;
- Des opérations relatives à la prise de contrat de bail ou avenant.

Il est précisé que les montants limitatifs ci-dessus sont indexés sur l'indice de prix des services à compter de la modification statutaire effectuée le 27 septembre 2013.

Article 24 - DIRECTION GENERALE - DELEGATION DES POUVOIRS

1. – La direction générale de la Société est assumée, sous sa responsabilité, soit par le Président du conseil d'administration, soit par une ou plusieurs autres personnes physiques nommées par le conseil d'administration et portant le titre de directeur général.

La décision du choix de l'une ou l'autre de ces formules est prise dans les conditions de l'article 22-1 dernier alinéa des présents statuts.

Le Conseil pourra à tout moment modifier ce choix, dans les mêmes conditions.

Les associés et les tiers sont informés de ce choix dans les conditions définies par la loi.

Lorsque la direction générale de la Société est assumée par le Président du conseil d'administration, les dispositions des articles du Code de Commerce relatives au directeur général, lui sont applicables.

La direction générale peut être autorisée par le conseil d'administration à consentir les cautions, avals et garanties donnés par la Société, dans les conditions et limites fixées par la réglementation en vigueur.

2. – Sur proposition d'un Directeur Général ou du Président lorsqu'il assume les fonctions de Directeur Général, le conseil d'administration peut nommer une ou plusieurs personnes physiques chargées d'assister le Directeur Général ou le Président lorsqu'il assume cette fonction avec le titre de Directeur Général Délégué.

Le nombre maximum des Directeurs Généraux délégués ne peut dépasser cinq.

Le conseil d'administration détermine la rémunération des Directeurs Généraux, du Président et des Directeurs Généraux Délégués.

Les Directeurs Généraux ou le Président lorsqu'il assume les fonctions de Directeur Général sont révocables à tout moment par le conseil d'administration. Il en est de même, sur proposition d'un Directeur Général ou du Président lorsqu'il assume les fonctions de Directeur Général, des Directeurs Généraux Délégués. Si la révocation est décidée sans juste motif, elle peut donner lieu à dommages-intérêts, sauf lorsque le Directeur Général assume les fonctions de Président du conseil d'administration.

Lorsqu'un Directeur Général ou le Président lorsqu'il assume cette fonction, cesse ou est empêché d'exercer ses fonctions, les Directeurs Généraux Délégués conservent, sauf décision contraire du conseil, leurs fonctions et leurs attributions jusqu'à la nomination d'un nouveau Directeur Général.

Les Directeurs Généraux, ou le Président lorsqu'il assume les fonctions de Directeur Général, sont investis des pouvoirs les plus étendus pour agir en toute circonstance au nom de la Société. Ils exercent ces pouvoirs dans la limite de l'objet social et sous réserve de ceux que la loi et les statuts attribuent expressément aux assemblées d'associés et au conseil d'administration.

Les Directeurs Généraux ne doivent pas avoir atteint l'âge de soixante-dix ans. Lorsqu'ils ont atteint cet âge, ils sont réputés démissionnaires d'office.

Ils représentent la Société dans leurs rapports avec les tiers. La Société est engagée même par les actes des Directeurs Généraux ou du Président lorsqu'il assume les fonctions de

Directeur Général, 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, étant exclu que la seule publication des statuts suffise à constituer cette preuve.

En accord avec les Directeurs Généraux ou avec le Président lorsqu'il assume les fonctions de Directeur Général, le conseil d'administration détermine l'étendue et la durée des pouvoirs conférés aux Directeurs Généraux Délégués.

Les Directeurs Généraux Délégués disposent, à l'égard des tiers, des mêmes pouvoirs que le Directeur Général.

3. - Le conseil d'administration peut conférer à un ou plusieurs de ses membres ou à des tiers, associés ou non, tous mandats spéciaux pour un ou plusieurs objets déterminés ; il fixe la rémunération de ces missions, sous réserve des dispositions de l'article 28, si ces mandataires sont administrateurs.

4. - Le conseil d'administration peut décider la création de comités consultatifs chargés d'étudier les questions que lui-même ou son Président soumet, pour avis, à leur examen. Il fixe la composition et les attributions des comités qui exercent leur activité sous sa responsabilité.

Article 25 - SIGNATURE SOCIALE

Les actes concernant la Société, ainsi que les retraits de fonds et valeurs, les mandats sur tous banquiers, débiteurs et dépositaires, et les souscriptions, endos, acceptations, avals ou acquits d'effets de commerce sont signés, soit par l'une des personnes investies de la Direction Générale en vertu des dispositions de l'article 24, soit encore par tous fondés de pouvoirs habilités à cet effet. Les actes décidés par le conseil peuvent être également signés par un mandataire spécial du conseil.

Article 26 - REMUNERATION DES ADMINISTRATEURS

L'assemblée générale peut allouer aux administrateurs, 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 d'administration répartit librement entre ses membres, la somme globale allouée aux administrateurs, sous forme de jetons de présence.

Il autorise le remboursement des frais de voyage et de déplacement et des dépenses engagées par les administrateurs dans l'intérêt de la Société.

Aucune autre rémunération permanente ou non ne peut être versée aux administrateurs autres que ceux investis de la Direction Générale, hors les cas visés au paragraphe 5 de l'article 18 et au paragraphe 3 de l'article 24.

Article 26 bis – 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 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 des travaux qu'il exécute lui-même pour le compte de la société. Les travaux et activités doivent être assortis de la signature personnelle de l'expert-comptable ainsi que du visa ou de la signature sociale.

Article 27 - CONVENTIONS REGLEMENTEES

1. – Toute convention intervenant directement ou par personne interposée entre la Société et son Directeur Général, l'un de ses Directeurs Généraux Délégués, l'un de ses administrateurs, l'un de ses associés disposant d'une fraction des droits de vote supérieure à 5 % 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, doit être soumise à l'autorisation préalable du conseil d'administration.

Il en est de même des conventions auxquelles une des personnes visées à l'alinéa précédent est indirectement intéressée.

Sont également soumises à autorisation préalable les conventions intervenant entre la Société et une entreprise, si le Directeur Général, l'un des Directeurs Généraux Délégués ou l'un des administrateurs de la Société est propriétaire, associé indéfiniment responsable, gérant, administrateur, membre du conseil de surveillance ou, de façon générale, dirigeant de cette entreprise.

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

Cependant, ces conventions sont communiquées par l'intéressé au Président du conseil d'administration. La liste et l'objet desdites conventions sont communiqués par le Président aux membres du conseil d'administration et aux commissaires aux comptes.

2. - A peine de nullité du contrat, il est interdit aux administrateurs autres que les personnes morales, 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 au Directeur Général, aux Directeurs Généraux Délégués et aux représentants permanents des personnes morales administrateurs. Elle s'applique également aux conjoints, ascendants ou descendants des personnes visées au présent paragraphe, ainsi qu'à toute personne interposée.

Article 28 - COMMISSAIRE AUX COMPTES

1. - Le contrôle est exercé par un ou plusieurs commissaires aux comptes nommés par l'assemblée générale ordinaire, qui désigne également un ou plusieurs commissaires suppléants appelés à remplacer les titulaires dans les conditions prévues par la loi.

2. - Les commissaires aux comptes sont nommés pour six exercices. Leurs fonctions expirent après la réunion de l'assemblée générale ordinaire qui statue sur les comptes du sixième exercice.

Si la Société venait à n'être plus dotée d'un commissaire aux comptes titulaire et à défaut pour le commissaire suppléant de pouvoir exercer ses fonctions, pour quelque cause que ce soit, le commissaire nommé par l'assemblée générale en remplacement ne demeurerait en fonction que jusqu'à l'expiration du mandat de son prédécesseur.

3. - Les commissaires aux comptes ont droit, pour chaque exercice, à des honoraires déterminés conformément à la réglementation en vigueur.

4. - Un ou plusieurs associés représentant au moins cinq pour cent (5 %) du capital social, peuvent demander en justice la récusation pour juste motif, d'un ou plusieurs commissaires aux comptes désignés par l'assemblée générale, dans les conditions prévues par la loi et les règlements. Cette possibilité est également offerte au comité d'entreprise, ainsi qu'au Ministère Public.

5. - Lorsqu'à l'expiration des fonctions d'un commissaire aux comptes, il est proposé à l'assemblée de ne pas le renouveler, le commissaire aux comptes doit être, s'il le demande, entendu par l'assemblée générale.

Article 29 - ATTRIBUTIONS DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

1. - En dehors des missions spéciales que leur confère la loi et qui sont prévues aux présents statuts, les commissaires aux comptes procèdent à la certification des comptes annuels, telle qu'elle est prévue par la loi.

A cet effet, ils ont pour mission permanente, à l'exclusion de toute immixtion dans la gestion, de vérifier les livres et les valeurs de la Société et de contrôler la régularité et la sincérité des comptes sociaux. Ils vérifient également la sincérité des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les documents adressés aux associés, sur la situation financière et les comptes de la Société.

Ils s'assurent que l'égalité a été respectée entre les associés.

2. - Les commissaires sont convoqués par lettre recommandée avec demande d'avis de réception ou par tout autre moyen et en même temps que les intéressés, à la réunion du conseil d'administration qui arrête les comptes de l'exercice écoulé, ainsi qu'à toutes assemblées d'associés. Ils peuvent, en outre, être convoqués de la même manière à toute autre réunion du conseil.

Article 30 - EXPERTISE DE GESTION

Un ou plusieurs associés représentant au moins 5 % du capital social, soit individuellement, soit en se groupant sous quelque forme que ce soit, peuvent poser par écrit au Président du conseil d'administration des questions sur une ou plusieurs opérations de gestion de la Société, ainsi que, le cas échéant, des sociétés qu'elle contrôle au sens de l'article L. 233-3 du Code de Commerce. Dans ce dernier cas, la demande doit être appréciée au regard de l'intérêt du groupe. La réponse doit être communiquée aux commissaires aux comptes.

A défaut de réponse dans un délai d'un mois ou à défaut de communication d'éléments de réponse satisfaisants, ces associés peuvent demander en référé la désignation d'un ou plusieurs experts chargés de présenter un rapport sur une ou plusieurs opérations de gestion.

Le ministère public et le comité d'entreprise peuvent également demander en référé la désignation d'un ou plusieurs experts chargés de présenter un rapport sur une ou plusieurs opérations de gestion.

Article 31 - ASSEMBLEES D'ASSOCIÉS - NATURE DES ASSEMBLEES

Les assemblées d'associés sont qualifiées d'ordinaires, d'extraordinaires à caractère constitutif ou d'assemblées spéciales.

Les assemblées extraordinaires sont celles appelées à décider ou autoriser toutes augmentations ou réductions du capital social et plus généralement, à délibérer sur toutes modifications des statuts.

Les assemblées extraordinaires à caractère constitutif sont celles appelées à vérifier des apports en nature ou des avantages particuliers.

Les assemblées spéciales réunissent les titulaires d'actions d'une catégorie déterminée pour statuer sur une modification des droits des actions de cette catégorie.

Toutes les autres assemblées sont des assemblées ordinaires.

Article 32 - ORGANE DE CONVOCATION - LIEU DE REUNION

1. - Les assemblées d'associés sont convoquées par le conseil d'administration. A défaut, elles peuvent l'être par le ou les commissaires aux comptes, par un mandataire désigné par le Président du Tribunal de Commerce statuant en référé à la demande d'associés représentant au moins cinq pour cent (5 %) du capital social, ou s'il s'agit de la convocation d'une assemblée spéciale, le vingtième des actions de la catégorie intéressée.

Après la dissolution de la Société, les assemblées sont convoquées par le ou les liquidateurs.

2. - Les assemblées d'associés sont réunies au siège social ou en tout autre endroit indiqué dans la convocation.

Article 33 - FORMES ET DELAIS DE CONVOCATION

1. - Les assemblées sont convoquées par tous procédés de communication écrite, (lettre simple, lettre recommandée, lettre remise en main propre, voie électronique ...) adressée, aux frais de la Société, à chaque associé 15 jours au moins avant la date de l'assemblée sur première convocation et de 6 jours sur convocation suivante. Toutefois, l'assemblée peut se réunir sans délai si tous les associés y consentent.

2. - Lorsqu'une assemblée n'a pu délibérer régulièrement, faute du quorum requis, la deuxième assemblée est convoquée dans les mêmes formes que la première et l'avis de convocation rappelle la date de celle-ci. Il en est de même pour la convocation d'une assemblée prorogée conformément à la loi.

Article 34 - ORDRE DU JOUR

1. - L'ordre du jour des assemblées est arrêté par l'auteur de la convocation ou par l'ordonnance judiciaire désignant le mandataire chargé de la convoquer.

2. - Un ou plusieurs associés, représentant la quotité du capital fixée par les dispositions légales et réglementaires, ont la faculté de requérir l'inscription de projets de résolutions à l'ordre du jour de l'assemblée.

3. - L'assemblée ne peut délibérer sur une question qui n'est pas inscrite à l'ordre du jour, lequel ne peut être modifié sur deuxième convocation. Elle peut, toutefois, en toutes circonstances, révoquer un ou plusieurs administrateurs et procéder à leur remplacement.

Article 35 - ADMISSION AUX ASSEMBLEES

1. - Tout associé a le droit de participer aux assemblées générales ou de s'y faire représenter, dès lors que ses actions sont libérées des versements exigibles et inscrites en compte depuis cinq jours au moins avant la réunion.

Le conseil d'administration peut réduire ce délai par voie de mesure générale bénéficiant à tous les associés.

2. - En cas de démembrement de la propriété de l'action, seul le titulaire du droit de vote peut participer ou se faire représenter à l'assemblée.

3. - Les copropriétaires d'actions indivises sont représentés à l'assemblée générale par l'un d'eux ou par un mandataire unique qui est désigné, en cas de désaccord, par ordonnance du Président du Tribunal de Commerce statuant en référé à la demande du copropriétaire le plus diligent.

4. - Tout associé propriétaire d'actions d'une catégorie déterminée peut participer aux assemblées spéciales des associés de cette catégorie, dans les conditions visées ci-dessus.

Article 36 - REPRESENTATION DES ASSOCIÉS

1. - Tout associé peut se faire représenter par un autre associé ou par son conjoint. Il peut recevoir des pouvoirs d'autres associés.

2. - Le mandat est donné pour une seule assemblée ; il peut l'être pour deux assemblées l'une ordinaire, l'autre extraordinaire, si elles sont tenues le même jour ou dans un délai de sept jours. Il vaut pour les assemblées successives convoquées avec le même ordre du jour.

La Société est tenue de joindre à toute formule de procuration qu'elle adresse aux associés, soit directement, soit par le mandataire qu'elle a désigné à cet effet, les renseignements prévus par les dispositions réglementaires.

La formule de procuration doit informer l'associé que s'il l'utilise sans désignation de son mandataire, il sera émis, en son nom, un vote favorable à l'adoption des projets de résolutions présentés ou agréés par le conseil d'administration, et un vote défavorable à l'adoption de tous autres projets de résolutions.

Pour émettre tout autre vote, l'associé doit faire le choix d'un mandataire qui accepte de voter dans le sens indiqué par le mandat et qui n'a pas la faculté de se substituer une autre personne.

3. - A compter de la convocation de l'assemblée et jusqu'au cinquième jour inclusivement avant la réunion, tout associé remplissant les conditions d'admission aux

assemblées peut demander à la Société de lui envoyer à l'adresse indiquée, une formule de procuration. La Société est tenue de procéder à cet envoi avant la réunion et à ses frais.

Article 37 - TENUE DE L'ASSEMBLEE - BUREAU

L'Assemblée est présidée par le Président du conseil d'administration ou, en son absence, par un Vice-Président ou par l'Administrateur provisoirement délégué dans les fonctions de Président. A défaut, elle élit elle-même son Président.

En cas de convocation par les commissaires aux comptes, par un mandataire de justice ou par les liquidateurs, l'assemblée est présidée par celui ou par l'un de ceux qui l'ont convoquée.

Les deux membres de l'assemblée présents et acceptant qui disposent du plus grand nombre de voix remplissent les fonctions de scrutateurs.

Le bureau ainsi constitué désigne un secrétaire de séance qui peut être pris en dehors des membres de l'assemblée.

Une feuille de présence est émargée par les associés présents ou leurs représentants et certifiée exacte par les membres du bureau. Elle est déposée au siège social et doit être communiquée à tout associé le requérant.

Le bureau assure le fonctionnement de l'assemblée, mais ses décisions peuvent, à la demande de tout membre de l'assemblée, être soumises au vote souverain de l'assemblée elle-même.

Article 38 - VOTE

1. - Le droit de vote attaché aux actions de capital ou de jouissance est proportionnel à la quotité du capital qu'elles représentent et chaque action donne droit à une voix au moins.

2. - Les votes s'expriment soit à mainlevée, soit par appel nominal. Il ne peut être procédé à un scrutin secret dont l'assemblée fixera alors les modalités qu'à la demande de membres représentant, par eux-mêmes ou comme mandataires, la majorité requise pour le vote de la résolution en cause.

Par ailleurs, tout associé peut voter par correspondance, conformément aux dispositions légales et réglementaires.

3. - Sauf convention contraire des intéressés, le droit de vote attaché à l'action appartient à l'usufruitier dans les assemblées ordinaires et au nu-propriétaire dans les assemblées extraordinaires ou à caractère constitutif.

Il est exercé par le propriétaire des actions mises en gage.

4. - La Société ne peut valablement voter avec des actions par elle souscrites, acquises ou prises en gage ; il n'est pas tenu compte de ces actions pour le calcul du quorum.

5. - Sont en outre privées du droit de vote : les actions non libérées des versements exigibles, les actions de l'apporteur en nature ou du bénéficiaire d'un avantage particulier lors de l'approbation de ces apports et avantages, les actions des souscripteurs éventuels dans les assemblées appelées à statuer sur la suppression du droit préférentiel de souscription, les actions de tout intéressé dans le cadre de la procédure d'approbation des conventions

réglementées, les actions de tout intéressé concerné par la procédure prévue par l'article L. 225-101 du Code de Commerce, ainsi que les actions visées à l'article L. 233-31 dudit Code.

Article 39 - EFFETS DES DELIBERATIONS

1. - L'Assemblée Générale régulièrement constituée représente l'universalité des associés. Ses délibérations prises conformément à la loi et aux statuts obligent tous les associés, même les absents, dissidents ou incapables.

2. - Toutefois, dans le cas où des décisions de l'assemblée générale portent atteinte aux droits d'une catégorie d'actions, ces décisions ne deviennent définitives qu'après leur ratification par une assemblée spéciale des associés dont les droits sont modifiés.

Article 40 - PROCES-VERBAUX

Les délibérations des assemblées sont constatées par des procès-verbaux signés par les membres du bureau et établis sur un registre spécial ou sur des feuilles mobiles dans les conditions prévues par les règlements en vigueur. Un procès-verbal de carence est, si l'assemblée n'a pu délibérer valablement, dressé dans les mêmes conditions.

Les copies ou extraits de ces procès-verbaux sont valablement certifiés par le Président du conseil d'administration, par l'administrateur provisoirement délégué dans les fonctions de Président ou un administrateur exerçant les fonctions de Directeur Général. Ils peuvent être également certifiés par le secrétaire de l'assemblée.

Après la dissolution de la Société et pendant sa liquidation, ces copies ou extraits sont valablement certifiés par un seul liquidateur.

Article 41 - OBJET ET TENUE DES ASSEMBLEES ORDINAIRES

1. - L'assemblée générale ordinaire prend toutes les décisions excédant les pouvoirs du conseil d'administration et qui n'ont pas pour objet de modifier les statuts.

Elle délibère sur toute proposition figurant à son ordre du jour et qui ne relève pas de la compétence d'une assemblée extraordinaire, et elle détermine souverainement la conduite des affaires de la Société.

Elle statue sur l'évaluation des biens concernés par la procédure prévue par l'article L. 225-101 du Code de Commerce.

2. - L'assemblée générale ordinaire est réunie au moins une fois par an, dans les six mois de la clôture de l'exercice, pour statuer sur toutes les questions relatives aux comptes de l'exercice et le cas échéant, aux comptes consolidés ; ce délai peut être prolongé à la demande du conseil d'administration, par ordonnance du Président du Tribunal de Commerce statuant sur requête.

Elle peut être réunie exceptionnellement pour l'examen de toute question de sa compétence.

Article 42 - QUORUM ET MAJORITE

L'assemblée générale ordinaire ne délibère valablement sur première convocation, que si les associés présents ou représentés possèdent au moins le quart des actions ayant le droit de vote. Sur deuxième convocation, aucun quorum n'est requis.

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

Article 43 - OBJET ET TENUE DES ASSEMBLEES EXTRAORDINAIRES

1. - L'assemblée générale extraordinaire, sous réserve des textes légaux dérogatoires, est seule habilitée à modifier les statuts dans toutes leurs dispositions.

Elle ne peut toutefois augmenter les engagements des associés, sauf à l'occasion d'un regroupement d'actions régulièrement effectué ou pour la négociation de " rompus " en cas d'augmentation ou de réduction du capital.

Elle ne peut non plus changer la nationalité de la Société, sauf si le pays d'accueil a conclu avec la France une convention spéciale permettant d'acquérir sa nationalité et de transférer le siège social sur son territoire, et conservant à la Société sa personnalité juridique.

2. - Par dérogation à la compétence exclusive de l'assemblée extraordinaire pour toutes modifications des statuts, les modifications aux clauses relatives au montant du capital social et au nombre des actions qui le représentent, dans la mesure où ces modifications correspondent matériellement au résultat d'une augmentation, d'une réduction ou d'un amortissement du capital, peuvent être apportées par le conseil d'administration.

Article 44 - QUORUM ET MAJORITE DES ASSEMBLEES GENERALES EXTRAORDINAIRES

Sous réserve des dérogations prévues à l'article 9 pour certaines augmentations du capital et par la loi pour les transformations, l'assemblée générale extraordinaire ne délibère valablement que si les associés présents ou représentés possèdent au moins, sur première convocation, le tiers et, sur deuxième convocation, le quart des actions ayant le droit de vote. A défaut de ce dernier quorum, la deuxième assemblée peut être prorogée à une date postérieure de deux mois au plus à celle à laquelle elle avait été convoquée.

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

Article 45 - ASSEMBLEE GENERALE EXTRAORDINAIRE A CARACTERE CONSTITUTIF - QUORUM ET MAJORITE

Dans les assemblées générales extraordinaires à caractère constitutif, les quorums et majorités prévus à l'article 44 ci-dessus ne sont calculés qu'après déduction des actions appartenant à l'apporteur en nature ou au bénéficiaire de l'avantage particulier qui n'ont voix délibérative ni pour eux-mêmes ni comme mandataire.

Article 46 - ASSEMBLEES SPECIALES

Les assemblées spéciales ne délibèrent valablement que si les associés présents ou représentés possèdent au moins sur première convocation la moitié, et sur deuxième convocation le quart des actions ayant le droit de vote et dont il est envisagé de modifier les droits. A défaut de ce dernier quorum, la deuxième assemblée peut être prorogée à une date postérieure de deux mois au plus à celle à laquelle elle avait été convoquée. Ces assemblées statuent à la majorité des deux tiers des voix dont disposent les associés présents ou représentés.

Article 47 - DROIT DE COMMUNICATION TEMPORAIRE DES ASSOCIÉS

A/ - Communication au siège social.

1. - Tout associé a le droit, à compter de la convocation de l'assemblée générale ordinaire annuelle et au moins pendant le délai de quinze jours qui précède la réunion, de prendre, au siège social ou au lieu de la direction administrative, connaissance des documents et renseignements suivants :

- . Livre d'inventaire, comptes annuels prévus par la loi pour être présentés à l'assemblée, tableau des résultats de la Société au cours de chacun des cinq derniers exercices, nom, prénom des administrateurs et directeurs généraux, avec indication des autres Sociétés dans lesquelles ils exercent les fonctions de gestion, de direction, d'administration ou de surveillance.

- . Rapport de gestion et rapports des commissaires aux comptes qui seront soumis à l'assemblée.

- . Texte et exposé des motifs des résolutions proposées par le conseil et, le cas échéant, par des associés, ainsi que renseignements concernant les candidats au conseil d'administration et comportant leurs références et leurs activités professionnelles au cours des cinq dernières années, notamment les fonctions qu'ils exercent ou ont exercé dans d'autres sociétés, les emplois ou fonctions occupés dans la Société et le nombre d'actions de la Société dont ils sont titulaires.

- . Montant global, certifié exact par les commissaires aux comptes, des rémunérations versées aux personnes les mieux rémunérées, le nombre de ces personnes étant de dix ou de cinq selon que l'effectif du personnel excède ou non deux cents salariés.

- . Liste et objet des conventions portant sur des opérations courantes conclues à des conditions normales.

Le droit de prendre connaissance des rapports des commissaires aux comptes ne s'exerce que pendant les quinze jours qui précèdent l'assemblée.

2. - L'associé a pareillement le droit, à compter de la convocation de l'assemblée générale extraordinaire ou de l'assemblée spéciale et pendant le même délai et aux mêmes lieux, de prendre connaissance du texte des résolutions présentées, du rapport du conseil d'administration ainsi que, le cas échéant, du rapport des commissaires aux comptes et du projet de fusion ou de scission.

3. - Pendant le délai de quinze jours qui précède la réunion de toute assemblée générale, l'associé a également le droit de prendre, aux mêmes lieux, connaissance ou copie de

la liste des associés qui est arrêtée à cet effet par la Société le seizième jour qui précède la réunion de l'assemblée.

Cette liste contient les noms, prénoms usuels et domicile de chaque associé inscrit à cette date sur les registres sociaux et mentionne le nombre de ses actions.

B/ - Envoi de documents et renseignements.

A compter de la convocation de toute assemblée et jusqu'au cinquième jour inclusivement avant la réunion, tout associé remplissant les conditions visées au paragraphe 1^{er} de l'article 36, peut demander à la Société de lui envoyer à l'adresse indiquée, les documents visés ci-dessus au paragraphe A/ 1. et correspondant à la nature et à l'objet de l'assemblée, à l'exclusion de l'inventaire et des renseignements visés à l'alinéa 5.

Il peut, par une demande unique, obtenir de la Société l'envoi des documents et renseignements visés ci-dessus, à l'occasion de chacune des assemblées d'associés ultérieures.

Article 48 - DROIT DE COMMUNICATION PERMANENT

Tout associé a le droit, à toute époque, d'obtenir communication des documents sociaux visés à l'article 47, paragraphe A/ 1. et concernant les trois derniers exercices, ainsi que des procès-verbaux et feuilles de présence des assemblées tenues au cours de ces trois derniers exercices.

Article 49 - EXERCICE DU DROIT DE COMMUNICATION

1. - Sauf en ce qui concerne l'inventaire, le droit de prendre connaissance emporte celui de prendre copie.

2. - Le droit de communication des documents visés aux articles 47 paragraphe A/ et 48, appartient également à chaque copropriétaire d'actions indivises, au nu-propriétaire et à l'usufruitier d'actions.

3. - Si la Société refuse en totalité ou en partie la communication des documents, le Président du Tribunal de Commerce, statuant en référé, pourra ordonner à la Société, sous astreinte, de communiquer les documents aux associés dans les conditions visées aux articles 47 paragraphe A/ et 48.

4. - Tout associé peut, dans l'exercice de son droit de communication, se faire assister d'un expert inscrit sur l'une des listes établies par les Cours et Tribunaux.

5. - Le droit de communication permanent peut être exercé par un mandataire. Le droit de communication temporaire peut l'être également par le mandataire nommément désigné par l'associé pour le représenter à l'assemblée.

Article 50 - DROIT DE COMMUNICATION DES TIERS

Toute personne a le droit, à toute époque, au siège social, d'obtenir à ses frais, la délivrance d'une copie certifiée conforme des statuts en vigueur au jour de la demande. La Société doit annexer à ce document, la liste des administrateurs ainsi que des commissaires aux comptes en exercice.

Article 51 - ANNEE SOCIALE

L'année sociale est définie à l'article 5 paragraphe 2.

Article 52 - COMPTES SOCIAUX

A la clôture de chaque exercice, le conseil d'administration établit 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 écrit sur la situation de la Société et l'activité de celle-ci pendant l'exercice écoulé.

Ces documents comptables et ce rapport sont mis à la disposition des commissaires aux comptes dans les conditions déterminées par les dispositions réglementaires et présentés à l'assemblée annuelle par le conseil d'administration.

Les documents comptables doivent être établis chaque année selon les mêmes formes et les mêmes méthodes d'évaluation que les années précédentes.

Toutefois, les propositions de modifications sont soumises à l'assemblée générale dans les conditions fixées par la loi.

Si d'autres méthodes que celles prévues par les dispositions en vigueur ont été utilisées pour l'évaluation des biens de la Société, dans l'inventaire et le bilan, il en est fait mention dans le rapport de gestion.

Même en cas d'absence ou d'insuffisance de bénéfices, il est procédé aux amortissements et provisions nécessaires pour que le bilan soit sincère.

Le montant des engagements cautionnés, avalisés ou garantis par la Société, est mentionné à la suite du bilan.

Article 53 - AFFECTATION ET REPARTITION DES BENEFICES

1. - Il est fait sur le bénéfice de l'exercice diminué, le cas échéant, des pertes antérieures, un prélèvement de cinq pour cent au moins 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.

2. - Le bénéfice distribuable est constitué par le bénéfice de l'exercice, diminué des pertes antérieures, ainsi que des sommes à porter en réserve en application de la loi ou des statuts, et augmenté du report bénéficiaire.

3. - Le bénéfice distribuable est à la disposition de l'assemblée générale qui, sur proposition du conseil d'administration, peut, en tout ou en partie, le reporter à nouveau, l'affecter à des fonds de réserves généraux ou spéciaux, ou le distribuer aux associés à titre de dividende.

4. - L'assemblée peut décider la mise en distribution de 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, les dividendes sont prélevés par priorité sur le bénéfice distribuable de l'exercice.

5. - Hors le cas de réduction du capital, aucune distribution ne peut être faite aux associés lorsque les capitaux propres sont ou deviendraient à la suite de celle-ci inférieurs au montant du capital augmenté des réserves que la loi ou les statuts ne permettent pas de distribuer.

Article 54 - PAIEMENT DES DIVIDENDES

Le paiement des dividendes se fait annuellement à l'époque et aux lieux fixés par l'assemblée générale ou, à défaut, par le conseil d'administration.

La mise en paiement des dividendes 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 conseil d'administration.

Les dividendes régulièrement perçus, au sens de la loi, ne peuvent être l'objet de répétition. Ceux non touchés dans les cinq ans de la date de mise en paiement sont prescrits au profit de l'Etat.

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

Article 55 - FILIALES ET PARTICIPATIONS - PARTICIPATIONS CROISEES

1. - Toute participation de plus de dix pour cent de la Société dans le capital d'une autre Société et toute participation supérieure à cinquante pour cent de la Société dans le capital d'une autre Société considérée alors comme sa filiale, donnent lieu à application des prescriptions légales et réglementaires visant respectivement chacune de ces situations, pour l'information des associés et la présentation des comptes.

2. - La Société ne peut posséder d'actions d'une autre Société si celle-ci détient une fraction de son capital supérieure à dix pour cent. Si elle possède une participation supérieure à dix pour cent dans le capital d'une société autre qu'une société par actions, celle-ci ne peut détenir d'actions émises par la Société.

Article 56 - TRANSFORMATION

La Société peut se transformer en Société d'une autre forme dans les conditions et suivant les formalités prévues par les dispositions en vigueur pour la forme nouvelle adoptée.

Article 57 - PROROGATION

Un an au moins avant la date d'expiration de la Société, le conseil d'administration doit provoquer une réunion de l'assemblée générale extraordinaire des associés, à l'effet de décider si la Société doit être prorogée.

Article 58 - PERTE DU CAPITAL - DISSOLUTION

1. - 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 conseil d'administration est tenu, dans les délais impartis, de suivre la procédure légale s'appliquant à cette situation et, en premier lieu, de convoquer l'assemblée générale extraordinaire à l'effet de décider s'il y a lieu à dissolution anticipée de la Société. La décision de l'assemblée est publiée.

2. - La dissolution anticipée peut aussi résulter, même en l'absence de pertes, d'une décision de l'assemblée générale extraordinaire des associés.

Article 59 - LIQUIDATION

1. - A l'expiration de la Société ou en cas de dissolution anticipée pour quelque cause que ce soit, la Société est aussitôt en liquidation et sa dénomination sociale est dès lors suivie de la mention " Société en liquidation ". Cette mention ainsi que les noms du ou des liquidateurs doivent figurer sur tous les actes et documents destinés aux tiers.

La personnalité morale de la Société subsiste pour les besoins de la liquidation, jusqu'à clôture de celle-ci.

2. - La dissolution met fin aux mandats des administrateurs, sauf à l'égard des tiers l'accomplissement des formalités de publicité. Elle ne met pas fin au mandat des commissaires aux comptes, sauf si l'Assemblée Générale Extraordinaire prononçant la dissolution en décide autrement.

Les associés réunis en assemblée générale ordinaire nomment un ou plusieurs liquidateurs dont ils déterminent les fonctions et fixent la rémunération.

Le ou les liquidateurs sont révoqués et remplacés selon les formes prévues pour leur nomination. Leur mandat leur est, sauf stipulation contraire, donné pour toute la durée de la liquidation.

Le conseil d'administration doit remettre ses comptes aux liquidateurs avec toutes pièces justificatives, en vue de leur approbation par une assemblée générale ordinaire des associés.

Tout l'actif social est réalisé et le passif acquitté par le ou les liquidateurs qui ont à cet effet les pouvoirs les plus étendus et qui, s'ils sont plusieurs, ont le droit d'agir ensemble ou séparément.

3. - Pendant toute la durée de la liquidation, les liquidateurs doivent réunir les associés chaque année en assemblée générale ordinaire dans les délais, formes et conditions prévus par les articles 33 et 42.

Ils réunissent en outre les associés en assemblées ordinaires ou extraordinaires chaque fois qu'ils le jugent utile ou nécessaire.

Pendant la liquidation, les associés peuvent prendre communication des documents sociaux, dans les mêmes conditions qu'antérieurement.

4. - En fin de liquidation, les associés réunis en assemblée générale ordinaire statuent sur le compte définitif de liquidation, le quitus de la gestion du ou des liquidateurs et la décharge de leur mandat.

Ils constatent dans les mêmes conditions, la clôture de la liquidation.

Si les liquidateurs et commissaires négligent de convoquer l'assemblée, le Président du Tribunal de Commerce, statuant par ordonnance de référé, peut, à la demande de tout associé, désigner un mandataire pour procéder à cette convocation.

Si l'assemblée de clôture ne peut délibérer ou si elle refuse d'approuver les comptes de liquidation, il est statué par décision du Tribunal de Commerce, à la demande du liquidateur ou de tout intéressé.

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

Article 60 - FUSION ET SCISSION

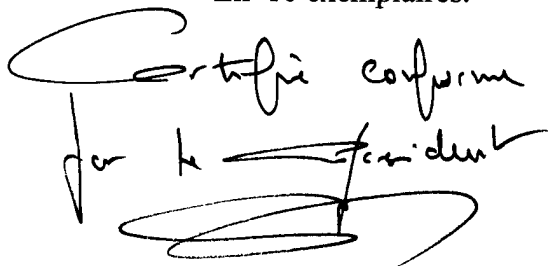
L'assemblée générale extraordinaire des associés peut accepter l'apport effectué à la Société par une ou plusieurs autres sociétés, à titre de fusion ou de scission. Elle peut pareillement et même au cours de la liquidation de la Société, décider de son absorption par fusion, scission ou fusion-scission.

Article 61 - CONTESTATIONS

Toutes les contestations qui pourraient s'élever pendant la durée de la Société ou de sa liquidation, soit entre les associés, les administrateurs et la Société, soit entre les associés eux-mêmes, relativement aux affaires sociales, seront jugées conformément à la loi et soumises à la juridiction des Tribunaux compétents.

Modifié à DURY,
Le 27 septembre 2013.
Acte établi sur 29 pages,
En 10 exemplaires.

*Certifié conforme
par le Président*



GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
AMIENS



263169

Dénomination : CABINET VDB ET ASSOCIES
Adresse : 15 avenue Paul Claudel 80480 Dury -FRANCE-

n° de gestion : 1958B00072
n° d'identification : 581 720 729

n° de dépôt : A2013/003758
Date du dépôt : 29/10/2013

Pièce : procès-verbal du conseil d'administration du
09/09/2013 nomination Directeurs Généraux,
changement date exercice social, changement
sigle



263169

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE **AMIENS**

CABINET VDB ET ASSOCIES
15 avenue Paul Claudel
80480 DURY

Nos références : n° de dépôt : **A2013/003758**
n° de gestion : **1958B00072**
n° SIREN : **581 720 729 RCS Amiens**

CERTIFICAT DE DEPOT D'ACTES

Le greffier du Tribunal de Commerce d'Amiens certifie avoir procédé le 29/10/2013 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société de :

CABINET VDB ET ASSOCIES - Société par actions simplifiée
15 avenue Paul Claudel 80480 Dury -FRANCE-

Ce dépôt comprend les pièces suivantes :

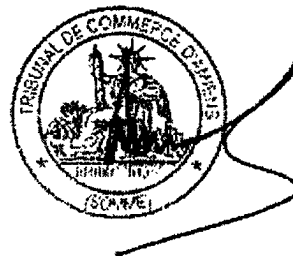
statuts mis à jour du 27/09/2013 (1 exemplaire)
procès-verbal du conseil d'administration du 09/09/2013 nomination
Directeurs Généraux, changement date exercice social, changement sigle (1
exemplaire)
procès-verbal d'assemblée générale extraordinaire du 27/09/2013
modifications statutaires (1 exemplaire)

Concernant les événements RCS suivants :

Modification du sigle
Modification de la date de cloture de l'exercice social
Modification relative aux dirigeants d'une société

Fait à Amiens, le 29/10/2013

Le Greffier



VDB & Associés
S.A.S au capital de 250 000,00 Euros
Siège social : 15 Avenue Paul Claudel
80480 DURY
R.C.S : AMIENS 581 720 729

**PROCES-VERBAL DE LA REUNION DU
CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 9 SEPTEMBRE 2013**

L'AN DEUX MILLE TREIZE

LE NEUF SEPTEMBRE

A NEUF HEURES,

Les membres du Conseil d'Administration de la société CABINET VDB ET ASSOCIES se sont réunis, au siège social : 15 avenue Paul Claudel 80480 DURY, sur convocation du Président.

Sont présents ou représentés :

Monsieur Michel BOIVIN,

La société GVH, représentée par son représentant permanent Monsieur Gilles VATBLED,

La société FGA, représentée par son représentant permanent Monsieur François GARNIER,

La société C.R. AUDIT représentée par son représentant permanent Monsieur Rachid AISSAOUI.

Le Président du Conseil d'Administration constate que les administrateurs présents réunissent le quorum requis, le Conseil peut valablement délibérer.

Monsieur Michel BOIVIN, en sa qualité de Président de la Société, préside la séance.

Monsieur Gilles VATBLED remplit les fonctions de secrétaire de séance.

Le Président rappelle que le conseil d'administration est appelé à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Modalités d'exercice de la Direction Générale
- Modification de la date de clôture de l'exercice social
- Modification du sigle
- Modifications statutaires corrélatives
- Mise à jour des statuts
- Convocation de l'assemblée générale extraordinaire des associés.

DISSOCIATION DES FONCTIONS

Le Président rappelle qu'en application des dispositions statutaires, il appartient au Conseil d'administration, de choisir les modalités d'exercice de la Direction Générale, celle-ci devant être assumée, soit par le Président du Conseil d'Administration, soit par une autre personne physique, nommée par le Conseil d'administration et qui prend le titre de Directeur Général.

Il rappelle qu'il assure actuellement la Direction Générale de la Société. Puis le Président indique qu'en raison du développement de la Société, il lui paraît opportun, dans le respect des dispositions statutaires, de retenir la dissociation des fonctions de Président et de Directeur Général.

MODALITES D'EXERCICE DE LA DIRECTION GENERALE

Il expose au Conseil d'Administration l'intérêt et l'opportunité de pouvoir désigner plusieurs Directeurs Généraux, et propose de modifier en conséquence l'article 25 des statuts « Direction générale – Délégation des pouvoirs » ainsi que l'article 24 des statuts « Pouvoirs du Conseil » afin de délimiter les pouvoirs des Directeurs Généraux.

Le Conseil d'administration constate qu'il convient de soumettre à l'assemblée générale les nouvelles modalités de direction générale qui devront faire l'objet d'une modification statutaire.

Le Président propose que le Conseil désigne en qualité de Directeurs Généraux:

- M. Gilles VATBLED,
- M. François GARNIER,
- M. Rachid AISSAOUI.

Puis il offre la parole aux administrateurs afin de débattre de cette proposition. Après en avoir délibéré, le Conseil, à l'unanimité prend les décisions suivantes :

NOMINATION DES DIRECTEURS GENERAUX

A compter du 27 septembre 2013, date prévue pour l'approbation par l'Assemblée Générale des modifications statutaires correspondantes, le Conseil d'administration décide que le Président du Conseil d'Administration n'exercera que ses fonctions de Président et n'assumera plus la Direction Générale de la Société et décide que la Direction Générale sera exercée par trois autres personnes physiques nommées par le Conseil d'Administration et portant le titre de Directeurs Généraux, assistés le cas échéant, d'un ou plusieurs Directeurs Généraux Délégués.

Le Conseil d'administration décide, sur proposition du Président, de nommer en qualité de Directeurs Généraux de la Société, à compter du 27 septembre 2013 et pour une durée de 6 ans venant à expiration à l'issue de la réunion du Conseil d'Administration appelé à statuer sur l'arrêté des comptes de l'exercice clos en 2019 :

- M. Gilles VATBLED demeurant 2 Allée de Malte 80 000 AMIENS ;
- M. François GARNIER, demeurant 7 résidence La Chevauchée 80 680 HEBECOURT ;
- M. Rachid AISSAOUI, demeurant 34 rue du chevalier 80450 CAMON;

Les trois nouveaux directeurs généraux, présents à la réunion, déclarent accepter leurs fonctions et satisfaire aux conditions prévues par la loi.

Puis le Président invite les Directeurs Généraux à faire part au Conseil de leurs choix d'organisation de la Direction Générale.

Les Directeurs Généraux indiquent qu'en l'état, il ne leur paraît pas nécessaire d'être assisté par un Directeur Général Délégué.

Le Conseil d'administration prend acte de cette position

REMUNERATION DES DIRECTEURS GENERAUX

Le Conseil d'administration décide qu'indépendamment du remboursement sur justification des frais de représentation et de déplacement, les Directeurs Généraux ne seront pas rémunérés pour leurs fonctions de direction.

La rémunération de M. François GARNIER et de Rachid AISSAOUI au titre de leurs fonctions techniques d'experts comptables et de commissaires aux comptes reste inchangée.

Le Conseil d'administration donne tous pouvoirs aux Directeurs Généraux à l'effet d'accomplir toutes les formalités de publicité relatives aux décisions prises ci-dessus.

MODIFICATION DE LA DATE DE CLOTURE DE L'EXERCICE SOCIAL

Pour des raisons de commodité, il serait opportun de modifier la date de clôture de l'exercice social, actuellement arrêtée au 30 septembre, pour la fixer au 31 décembre de chaque année.

Après en avoir délibéré, le Conseil d'Administration décide de proposer aux associés la modification de la date de clôture de l'exercice social.

La nouvelle date de clôture serait fixée au 31 décembre de chaque année.

MODIFICATION DU SIGLE

Après en avoir délibéré, le Conseil d'Administration décide de proposer aux associés d'adopter comme nouveau sigle à compter de la prochaine assemblée statuant sur cette modification, à savoir le 27 septembre 2013, le sigle suivant : « VDB ».

CONVOCATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE EXTRAORDINAIRE

Le Conseil d'Administration décide de convoquer les associés en assemblée générale extraordinaire, le 27 septembre 2013 à neuf heures au siège social, à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Modalités d'exercice de la Direction Générale et modification de l'article 25 « Direction Générale – Délégation des pouvoirs » des statuts, et modification de l'article 24 des statuts « Pouvoirs du Conseil » ;
- Modification de la date de clôture de l'exercice social et modification corrélative de l'article 5 « Durée – Année sociale » des statuts ;
- Modification du sigle de la Société et modification corrélative de l'article 2 des statuts « Dénomination » ;
- Mise en harmonie des statuts ;
- Pouvoirs en vue des formalités.

RAPPORT – RESOLUTIONS

Le Conseil d'Administration arrête ensuite les termes du rapport qu'il présentera à l'assemblée, ainsi que le texte des résolutions qui seront proposées au vote des associés.

COMMUNICATION AUX ASSOCIES

Le Conseil d'Administration charge son Président de prendre toutes mesures utiles en vue de permettre aux associés d'exercer leur droit de communication des documents et renseignements relatifs à la prochaine assemblée dans les conditions et délais prévus par les dispositions légales et réglementaires.

POUVOIRS A DONNER

Le Conseil d'administration donne tous pouvoirs à M. Michel BOIVIN, Président du Conseil d'Administration, à l'effet de prendre toutes mesures utiles pour la mise en œuvre des décisions ci-dessus.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée à 11 heures.

Il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président et les membres du bureau.

Michel Boivin confirme
pour le Président

Le Président
M. Michel BOIVIN

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
AMIENS



263170

Dénomination : CABINET VDB ET ASSOCIES
Adresse : 15 avenue Paul Claudel 80480 Dury -FRANCE-

n° de gestion : 1958B00072
n° d'identification : 581 720 729

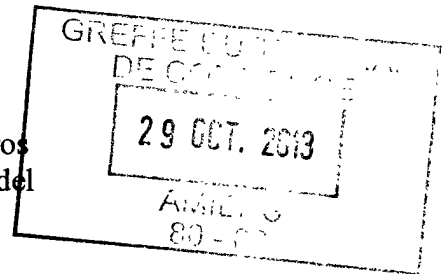
n° de dépôt : A2013/003758
Date du dépôt : 29/10/2013

Pièce : procès-verbal d'assemblée générale extraordinaire
du 27/09/2013 modifications statutaires



263170

VDB & Associés
S.A.S au capital de 250 000,00 Euros
Siège social : 15 Avenue Paul Claudel
80480 DURY
R.C.S : AMIENS 581 720 729



**PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE
EXTRAORDINAIRE DU 27 SEPTEMBRE 2013**

L'AN DEUX MILLE TREIZE,
LE VINGT SEPT SEPTEMBRE,
A NEUF HEURES.

Les actionnaires de la société **VDB & Associés**, se sont réunis en Assemblée Générale Extraordinaire, au siège social: 15 avenue Paul Claudel 80480 DURY, sur convocation de son Président.

Chaque actionnaire a été convoqué par lettre remise en main propre contre récépissé adressée le 9 septembre 2013.

Il est établi une feuille de présence signée par les actionnaires présents à laquelle sont annexés les pouvoirs des actionnaires représentés.

Monsieur Michel BOIVIN préside la séance en qualité de Président du Conseil d'Administration.

La société FGA représentée par Monsieur François GARNIER et la société C.R. AUDIT représentée par Monsieur Rachid AISSAOUI, associées et acceptant cette fonction, sont appelés comme scrutateurs.

Monsieur Gilles VATBLED est désigné comme secrétaire.

Monsieur Erwan LESSART, Commissaire aux Comptes de la Société, régulièrement convoqué, est absent et excusé.

Le Président constate que les actionnaires présents ou représentés possèdent plus que le quorum requis et qu'en conséquence, l'Assemblée régulièrement constituée peut valablement délibérer.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'Assemblée :

- les copies des lettres de convocation et les récépissés ;
- la copie de la lettre de convocation du Commissaire aux Comptes et le récépissé ;
- les statuts de la société ;
- la feuille de présence ;
- le rapport du Conseil d'Administration ;
- le texte des projets de résolutions.

Puis le Président déclare que le rapport du Conseil d'Administration, les textes des projets de résolutions proposées, ainsi que tous les autres documents et renseignements prévus par la loi et les règlements ont été tenus à la disposition des associés, au siège social, à compter de la convocation de l'assemblée et que la Société a fait droit aux demandes de documents qui lui ont été adressées.

L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle ensuite que l'assemblée est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Modalités d'exercice de la Direction Générale et modification de l'article 25 « Direction Générale – Délégation des pouvoirs » des statuts, et modification de l'article 24 des statuts « Pouvoirs du Conseil » ;
- Modification de la date de clôture de l'exercice social et modification corrélative de l'article 5 « Durée – Année sociale » des statuts ;
- Modification du sigle de la Société et modification corrélative de l'article 2 des statuts « Dénomination » ;
- Mise en harmonie des statuts ;
- Pouvoirs en vue des formalités.

Le Président donne lecture du rapport du Conseil d'Administration.

Cette lecture terminée, le Président ouvre la discussion.

Un débat s'instaure entre les actionnaires.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions inscrites à l'ordre du jour.

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée générale extraordinaire, après avoir entendu la lecture du rapport du Conseil d'Administration, décide de modifier les modalités d'exercice des fonctions de direction afin de rendre possible la nomination de plusieurs directeurs généraux.

En conséquence, l'article 25 paragraphe 1 « Direction Générale – Délégation des pouvoirs » des statuts est modifié comme suit :

Article 25 – DIRECTION GENERALE – DELEGATION DES POUVOIRS

« 1 – La direction générale de la Société est assumée, sous sa responsabilité, soit par le Président du conseil d'administration, soit par une ou plusieurs autres personnes physiques nommées par le conseil d'administration et portant le titre de directeur général. »

Le reste de ce paragraphe est inchangé.

Afin de délimiter les pouvoirs des Directeurs Généraux, l'article 24 / 3 des statuts « Pouvoirs du Conseil » est également modifié comme suit :

« Article 24 - POUVOIRS DU CONSEIL

3. – En dehors de leurs attributions expressément définis à l'article 25 ci-après, les Directeurs Généraux ne pourront prendre les décisions suivantes qu'après l'autorisation préalable du Conseil d'Administration :

- Les prises de participations ;
- Les investissements d'un montant supérieur à 50 000 euros ;
- Les cessions d'actifs d'un montant supérieur à 50 000 euros ;
- Un endettement d'un montant supérieur à 50 000 euros ;
- Les cautions avals et garanties ;
- Une embauche pour une rémunération supérieure à 60 000 euros par an ;
- Des rémunérations pour un montant global de 60 000 euros par an ;
- Des placements autres que compte à terme d'une durée maximale de 3 mois ;
- Des opérations relatives à la prise de contrat de bail ou avenant.

Il est précisé que les montants limitatifs ci-dessus sont indexés sur l'indice de prix des services à compter de la modification statutaire effectuée le 27 septembre 2013 ».

Suite à ces modifications statutaires, l'Assemblée Générale confirme la nomination régulière par le Conseil d'Administration, effectuée lors de la réunion du 9 septembre 2013, des trois nouveaux directeurs généraux à compter de ce jour et pour une durée de 6 ans venant à expiration à l'issue de la réunion du Conseil d'Administration appelé à statuer sur l'arrêté des comptes de l'exercice clos en 2019:

- M. Gilles VATBLED,
- M. François GARNIER,
- M. Rachid AISSAOUI.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale extraordinaire, après avoir entendu la lecture du rapport du Conseil d'Administration, décide de modifier la date de clôture de l'exercice social et de la fixer au 31 décembre de chaque année, à compter de ce jour.

L'exercice social en cours aura donc une durée exceptionnelle de 15 mois, jusqu'au 31 décembre 2013.

En conséquence, l'article 5 paragraphe 2 « Durée – Année sociale » des statuts est modifié comme suit :

« Article 5 – DUREE – ANNEE SOCIALE »

2/ L'exercice social commence le premier janvier et se termine le trente et un décembre de chaque année. »

Le reste de l'article est inchangé.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale extraordinaire, après avoir entendu la lecture du rapport du Conseil d'Administration décide d'adopter comme nouveau sigle, à compter de ce jour : « VDB ».

En conséquence, l'article 2 «Dénomination» des statuts a été modifié comme suit :

« ARTICLE 2 - Dénomination »

La dénomination de la Société est : « CABINET VDB ET ASSOCIES »,

Le sigle est : « VDB ».

Le reste de l'article est inchangé.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

A l'occasion de ces modifications statutaires, l'assemblée générale extraordinaire, après avoir entendu la lecture du rapport de la gérance, décide de mettre en harmonie les statuts. Il est précisé que cette mise à jour n'entraîne pas de modification substantielle des statuts ni d'augmentation des engagements des associés.

Il est également ajouté qu'en raison de la suppression de l'article 19 des statuts « Actions de fonction d'administrateur », la numérotation des articles s'en trouve modifiée.

En conséquence, l'assemblée générale adopte dans son ensemble, le texte des statuts mis à jour.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

CINQUIEME RESOLUTION

L'assemblée générale délègue tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée à onze heures.

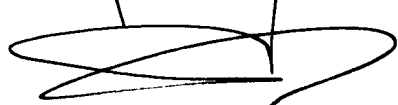
De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

Le Président
M. Michel BOIVIN

Le Secrétaire
M. Gilles VATBLED

Les Scrutateurs
M. Rachid AISSAOUI

*Certifié conforme
par le Président*



M. François GARNIER