



RCS : ANNECY  
Code greffe : 7401

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 ANNECY atteste l'exactitude des informations transmises ci-après**

Nature du document : Actes des sociétés (A)

Numéro de gestion : 2011 B 00324  
Numéro SIREN : 530 614 700  
Nom ou dénomination : EUREX ASSOCIES

Ce dépôt a été enregistré le 29/01/2016 sous le numéro de dépôt A2016/000792

**GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE** .....  
..... ANNECY



**Dénomination :** EUREX ASSOCIES  
**Adresse :** 3 rue du Champ de la Vigne 74600 Seynod -FRANCE-  
**n° de gestion :** 2011B00324  
**n° d'identification :** 530 614 700  
**n° de dépôt :** A2016/000792  
**Date du dépôt :** 29/01/2016

**Pièce :** Procès-verbal d'assemblée générale extraordinaire  
du 03/12/2015



624640

# EUREX ASSOCIES

Société par actions simplifiée au capital de 1.664.700 €  
Siège social : 3 rue du Champ de la vigne  
74600 SEYNOD

\* \* \*

**SIREN 530.614.700 RCS ANNECY**

\* \* \*

## PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE EXTRAORDINAIRE DU 3 DECEMBRE 2015

Enregistré à : SERVICE ENREGISTREMENT ANNECY LE VIEUX  
Le 24/12/2015 Borderau n°2015/1 271 Case n°9  
Etablissement : 500 € Pénalités :  
Total liquidé : cinq cents euros  
Montant reçu : cinq cents euros  
L'Agent des impôts

Hélène PALLUD  
Agent des finances publiques

Ext 6098

L'an deux mil quinze, le trois décembre à neuf heures, les associés de la société "ASSOCIES", Société par Actions Simplifiée au capital de 1.664.700 Euros, domiciliés à SEYNOD - 74600 - Rue du Champ de la Vigne n°3, se sont réunis en Assemblée Générale Extraordinaire à SEYNOD - 74600 - 3 rue du Champ de la Vigne, sous la présidence de leur Président en date du 17 novembre 2015.

Il a été dressé une feuille de présence qui a été émarginée en entrant en séance par tous les associés présents.

La séance est ouverte par Monsieur Michel REVIL-SIGNORAT, Président. Monsieur Emmanuel GRY et la société ATIL CONSEIL, représentée par son gérant, Monsieur Philippe JULITA, acceptant ces fonctions sont nommés scrutateurs et Monsieur Alexandre BOUTARIN, est désigné en qualité de Secrétaire pour la présente Assemblée par le Président et les Scrutateurs.

Le Cabinet AUDIT ET REVISION SAVOIE - ARS, Commissaire aux comptes, a été régulièrement convoqué et est absent excusé.

Le Président constate que la feuille de présence certifiée exacte par les membres du bureau fait ressortir que les associés présents ou représentés possèdent au moins les trois quarts des actions ayant le droit de vote.

En conséquence, l'Assemblée Générale peut valablement délibérer, conformément aux dispositions de l'article 26 des statuts.

Il rappelle ensuite que l'ordre du jour de l'Assemblée est le suivant :

### ORDRE DU JOUR

- rapport du Conseil de Direction ;
- présentation du rapport du commissaire aux apports ;
- approbation d'apports en nature consentis à la société, de leur évaluation et de leur rémunération ;
- augmentation du capital social d'un montant de TRENTE ET UN MILLE SEPT CENTS (31.700) € par émission de TROIS CENT DIX SEPT (317) actions nouvelles en rémunération des apports en nature, conditions et modalités de l'émission ;
- modification corrélative des statuts ;
- rapport spécial du commissaire aux comptes ;

- augmentation du capital social d'un montant de DEUX CENT TREIZE MILLE (213.000) € par émission d'actions nouvelles de numéraire ; conditions et modalités de l'émission ;
- délégation de pouvoirs au président en vue de la réalisation de l'augmentation de capital ;
- suppression du droit préférentiel de souscription des associés – agrément des nouveaux associés ;
- modification corrélative des statuts ;
- augmentation de capital en numéraire par émission d'actions nouvelles réservée aux salariés adhérents d'un plan d'épargne d'entreprise en application des dispositions de l'article L. 225-129-6 du code de commerce ; délégation de pouvoirs au président aux fins d'arrêter les modalités de réalisation de ladite augmentation de capital ;
- pouvoirs pour formalités.

Puis, il dépose sur le bureau et met à la disposition de l'Assemblée :

- 1°) Un exemplaire de la lettre de convocation adressée à chacun des associés ;
- 2°) La copie et le récépissé postal de la lettre de convocation adressée au Commissaire aux Comptes sous la forme recommandée avec demande d'avis de réception ;
- 3°) La copie de la requête et de l'Ordonnance de nomination du Commissaire aux Apports rendue par le Tribunal de Commerce d'Annecy ;
- 4°) Le récépissé de dépôt du rapport du Commissaire aux Apports au Greffe du Tribunal de Commerce d'Annecy ;
- 5°) La feuille de présence à l'Assemblée Générale Extraordinaire ;
- 6°) Le rapport du Conseil de Direction à l'Assemblée Générale Extraordinaire ;
- 7°) Le rapport de Monsieur Yann FESTA, Commissaire aux Apports ;
- 8°) Et le projet des résolutions qui seront soumises à l'Assemblée.

Le Président déclare que le rapport du Conseil de Direction, la liste des associés, le projet des résolutions ainsi que tous les autres documents et renseignements mentionnés aux articles L. 225-115 du Code de Commerce et 133 et 135 du décret n° 67.236 du 23 mars 1967 ont été tenus à la disposition des associés au siège social à compter de la convocation de l'Assemblée.

Le Président donne ensuite lecture de son rapport.

Cette lecture terminée, il ouvre la discussion.

La discussion close et personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes figurant à l'ordre du jour :

#### **Première résolution**

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport du Conseil de Direction, du rapport du commissaire aux apports et du contrat du 15 octobre 2015 portant promesse d'apport :

- par Monsieur Emmanuel GRY, demeurant à SEYNOD – 74600 – 6 Allée du Noiray, de 223 actions de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 5.746.901,84 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés d'ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évaluées à la somme globale de 15.001,95 €, approuve les termes du contrat d'apport, ainsi que les apports eux-mêmes, sous réserve de l'approbation de la résolution suivante relative à l'évaluation de ces apports.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés présents ou représentés.

### **Deuxième résolution**

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport du Conseil de Direction et du rapport du commissaire aux apports,

approuve :

- l'évaluation des apports de Monsieur Emmanuel GRY, fixée à un montant de 15.001,95 €, ainsi que le montant de la rémunération afférente à cet apport,
- la rémunération de l'apport soit CENT TROIS (103) actions nouvelles de la société émises à un prix de souscription unitaire de 145,65 €, incluant une prime d'apport de 45,65 €,
- le montant de la prime d'apport qui s'élève à 4.701,95 €,

constate, en conséquence de ce qui précède, la réalisation définitive de l'apport sus-visé.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés présents ou représentés.

Il est précisé que l'apporteur ne prend pas part au vote de la présente résolution et que ses actions n'ont pas été prises en compte pour le calcul de la majorité prévue par les statuts.

### **Troisième résolution**

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport du Conseil de Direction, du rapport du commissaire aux apports et du contrat du 15 octobre 2015 portant promesse d'apport :

- par Monsieur Emmanuel LAURELLI, demeurant à PENNEDEPIE – 14600 – 511 chemin des Mesliers, de 240 actions de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 5.746.901,84 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés d'ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évaluées à la somme globale de 16.167,15 €, approuve les termes du contrat d'apport, ainsi que les apports eux-mêmes, sous réserve de l'approbation de la résolution suivante relative à l'évaluation de ces apports.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés présents ou représentés.

### **Quatrième résolution**

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport du Conseil de Direction et du rapport du commissaire aux apports,

approuve :

- l'évaluation des apports de Monsieur Emmanuel LAURELLI, fixée à un montant de 16.167,15 €, ainsi que le montant de la rémunération afférente à cet apport,
- la rémunération de l'apport soit CENT ONZE (111) actions nouvelles de la société émises à un prix de souscription unitaire de 145,65 €, incluant une prime d'apport de 45,65 €,
- le montant de la prime d'apport qui s'élève à 5.067,15 €,

constate, en conséquence de ce qui précède, la réalisation définitive de l'apport sus-visé.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés présents ou représentés.

Il est précisé que l'apporteur ne prend pas part au vote de la présente résolution et que ses actions n'ont pas été prises en compte pour le calcul de la majorité prévue par les statuts.

### **Cinquième résolution**

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport du Conseil de Direction, du rapport du commissaire aux apports et du contrat du 15 octobre 2015 portant promesse d'apport :

- par la société BM CONSEIL, société à responsabilité limitée unipersonnelle au capital de 80.000 €, dont le siège est à LYON (69006), 53 rue Vauban, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de LYON sous le numéro SIREN 489.342.113, de 223 actions de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 5.746.901,84 €, dont le siège est à SEYNOD (74600) 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés d'ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évaluées à la somme globale de 15.001,95 €, approuve les termes du contrat d'apport, ainsi que les apports eux-mêmes, sous réserve de l'approbation de la résolution suivante relative à l'évaluation de ces apports.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés présents ou représentés.

### **Sixième résolution**

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport du Conseil de Direction et du rapport du commissaire aux apports,

approuve :

- l'évaluation des apports de la société BM CONSEIL, fixée à un montant de 15.001,95 €, ainsi que le montant de la rémunération afférente à cet apport,
- la rémunération de l'apport soit CENT TROIS (103) actions nouvelles de la société émises à un prix de souscription unitaire de 145,65 €, incluant une prime d'apport de 45,65 €,
- le montant de la prime d'apport qui s'élève à 4.701,95 €,

constate, en conséquence de ce qui précède, la réalisation définitive de l'apport sus-visé.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés présents ou représentés.

Il est précisé que l'apporteur ne prend pas part au vote de la présente résolution et que ses actions n'ont pas été prises en compte pour le calcul de la majorité prévue par les statuts.

### **Septième résolution**

En conséquence de l'adoption des résolutions qui précèdent, l'assemblée générale décide d'augmenter le capital social de TRENTE ET UN MILLE SEPT CENTS (31.700) €, pour le porter à UN MILLION SIX CENT QUATRE VINGT SEIZE MILLE QUATRE CENTS (1.696.400) €, par la création de TROIS CENT DIX SEPT (317) actions nouvelles d'une valeur nominale de CENT (100) € chacune, intégralement libérées et attribuées à chacun des apporteurs en rémunération de son apport, savoir :

- Monsieur Emmanuel GRY à concurrence de CENT TROIS (103) actions,
- Monsieur Emmanuel LAURELLI à concurrence de CENT ONZE (111) actions,
- la société BM CONSEIL à concurrence de CENT TROIS (103) actions,

et constate la réalisation définitive de l'augmentation de capital.

La différence entre la valeur nette de l'apport et la valeur nominale des actions attribuées en rémunération soit la somme de QUATORZE MILLE QUATRE CENT SOIXANTE ET ONZE EUROS CINQ CENTS (14.471,05 €) sera inscrite au passif du bilan sur un compte intitulé «prime d'apport», qui pourra recevoir toute affectation décidée par l'assemblée générale. Les droits de chaque action, ancienne ou nouvelle, sur cette prime seront égaux.

Les actions nouvelles seront assimilées aux actions anciennes notamment pour l'application de toutes les dispositions statutaires et des décisions des assemblées générales et elles donneront jouissance des mêmes droits à compter du 4 décembre 2015.

Ces actions nouvelles donneront droit au dividende pour la première fois sur les bénéfices distribués au titre de l'exercice en cours à la date de réalisation de l'augmentation de capital. Toutefois, le dividende auquel ces actions donnera droit au titre de l'exercice en cours sera calculé prorata temporis sur la période comprise entre la date de réalisation de l'augmentation de capital et la date de clôture de l'exercice en cours.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés présents ou représentés.

### **Huitième résolution**

En conséquence des résolutions qui précèdent, l'assemblée générale constate la réalisation définitive de l'augmentation de capital par voie d'apports en nature objet des résolutions précédentes et décide de modifier ainsi les articles 6 et 7 des statuts :

## **ARTICLE 6 – APPORTS (nouvelle rédaction)**

1) Il a été fait apport à la Société, lors de sa constitution, d'une somme de QUATRE CENT VINGT NEUF MILLE (429.000) €, en espèces correspondant à la valeur nominale de QUATRE MILLE DEUX CENT QUATRE VINGT DIX (4.290) actions de CENT (100) € chacune entièrement souscrites et libérées intégralement à la souscription.

2) Suivant procès-verbal en date du 6 juillet 2012, l'Assemblée Générale Extraordinaire des actionnaires a décidé d'augmenter le capital social d'une somme de CENT CINQUANTE NEUF MILLE (159.000) € pour le porter de la somme de QUATRE CENT VINGT NEUF MILLE (429.000) €, à la somme de CINQ CENT QUATRE HUIT MILLE (588.000) €, par émission de MILLE CINQ CENT QUATRE VINGT DIX (1.590) actions nouvelles de CENT (100) € de valeur nominale entièrement souscrites et intégralement libérées en espèces ou par compensation avec des créances certaines, liquides et exigibles.

Le capital social ressort ainsi fixé à la somme de CINQ CENT QUATRE VINGT HUIT MILLE (588.000) €.

3) Suivant procès-verbal en date du 14 décembre 2012, l'Assemblée Générale Extraordinaire des actionnaires :

- a décidé d'augmenter le capital social fixé à la somme de 588.000 € d'une somme de 240.500 € pour le porter à la somme de 828.500 € par voie d'apports en nature effectués :

. par la société 01 EXPERTS-ASSOCIES, de 1.804 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 2.971.586,64 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 82.000 €, et au moyen de la création de 820 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

. par la société AB EXPERTISE CONSEILS, de 957 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 2.971.586,64 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 43.500 €, et au moyen de la création de 435 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

. par la société BM CONSEIL, de 770 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 2.971.586,64 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 35.000 €, et au moyen de la création de 350 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

. par la société EURINVEST, de 1.760 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 2.971.586,64 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 80.000 €, et au moyen de la création de 800 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

- a décidé d'augmenter le capital social d'une somme de DEUX CENT SOIXANTE DIX HUIT MILLE CINQ CENTS (278.500) € pour le porter de la somme de HUIT CENT VINGT HUIT MILLE CINQ CENTS (828.500) €, à la somme de UN MILLION CENT SEPT MILLE (1.107.000) €, par émission de DEUX MILLE SEPT CENT QUATRE VINGT CINQ (2.785) actions nouvelles de CENT (100) € de valeur nominale entièrement souscrites et intégralement libérées en espèces ou par compensation avec des créances certaines, liquides et exigibles.

Le capital social ressort ainsi fixé à la somme de UN MILLION CENT SEPT MILLE (1.107.000) €.

4) Suivant procès-verbal en date du 13 décembre 2013, l'Assemblée Générale Extraordinaire des associés a décidé :

- d'augmenter le capital social fixé à la somme de 1.107.000 € d'une somme de 87.900 € pour le porter à la somme de 1.194.900 € par voie d'apports en nature effectués :

. par Monsieur Emmanuel GRY, de 504 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 5.500.912,04 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés d'ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 27.758,16 €, et au moyen de la création de 216 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

. par la société 01 EXPERTS-ASSOCIES, de 455 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 5.500.912,04 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés d'ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 25.059,45 €, et au moyen de la création de 195 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

. par la société BM CONSEIL, de 273 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 5.500.912,04 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés d'ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 15.035,67 €, et au moyen de la création de 117 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

. par la société AB EXPERTISE CONSEILS, de 273 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 5.500.912,04 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés d'ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 15.035,67 €, et au moyen de la création de 117 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

. par la société EURINVEST, de 546 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 5.500.912,04 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés d'ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 30.071,34 €, et au moyen de la création de 234 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

)

- d'augmenter le capital social d'une somme de DEUX CENT QUINZE MILLE DEUX CENTS (215.200) € pour le porter de la somme de UN MILLION CENT QUATRE VINGT QUATORZE MILLE NEUF CENTS (1.194.900) €, à la somme de UN MILLION QUATRE CENT DIX MILLE CENT (1.410.100) €, par émission de DEUX MILLE CENT CINQUANTE DEUX (2.152) actions nouvelles de CENT (100) € de valeur nominale entièrement souscrites et intégralement libérées en espèces ou par compensation avec des créances certaines, liquides et exigibles.

Le capital social ressort ainsi fixé à la somme de UN MILLION QUATRE CENT DIX MILLE CENT (1.410.100) €.

5) Suivant procès-verbal en date du 12 décembre 2014, l'Assemblée Générale Extraordinaire des associés a décidé :

- d'augmenter le capital social fixé à la somme de 1.410.100 € d'une somme de 45.300 € pour le porter à la somme de 1.455.400 € par voie d'apports en nature effectués :

. par Monsieur Emmanuel GRY, de 241 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 5.746.901,84 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés d'ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 15.207,60 €, et au moyen de la création de 114 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

. par Monsieur Emmanuel LAURELLI, de 239 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 5.746.901,84 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés d'ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 15.074,20 €, et au moyen de la création de 113 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

. par la société BM CONSEIL, de 239 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 5.746.901,84 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés d'ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 15.074,20 €, et au moyen de la création de 113 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

. par la société AB EXPERTISE CONSEILS, de 239 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 5.746.901,84 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés d'ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 15.074,20 €, et au moyen de la création de 113 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

- d'augmenter le capital social d'une somme de DEUX CENT NEUF MILLE TROIS CENTS (209.300) € pour le porter de la somme de UN MILLION QUATRE CENT CINQUANTE CINQ MILLE QUATRE CENTS (1.455.400) €, à la somme de UN MILLION SIX CENT SOIXANTE QUATRE MILLE SEPT CENTS (1.664.700) €, par émission de DEUX MILLE QUATRE VINGT TREIZE (2.093) actions nouvelles de CENT (100) € de valeur nominale entièrement souscrites et intégralement libérées en espèces ou par compensation avec des créances certaines, liquides et exigibles.

Le capital social ressort ainsi fixé à la somme de UN MILLION SIX CENT SOIXANTE QUATRE MILLE SEPT CENTS (1.664.700) €.

6) Suivant procès-verbal en date du 3 décembre 2015, l'Assemblée Générale Extraordinaire des associés a décidé :

- d'augmenter le capital social fixé à la somme de 1.664.700 € d'une somme de 31.700 € pour le porter à la somme de 1.696.400 € par voie d'apports en nature effectués :

. par Monsieur Emmanuel GRY, de 223 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 5.746.901,84 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés d'ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 15.001,95 €, et au moyen de la création de 103 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

. par Monsieur Emmanuel LAURELLI, de 240 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 5.746.901,84 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés d'ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 16.167,15 €, et au moyen de la création de 111 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

. par la société BM CONSEIL, de 223 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 5.746.901,84 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés d'ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 15.001,95 €, et au moyen de la création de 103 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

Le capital social ressort ainsi fixé à la somme de UN MILLION SIX CENT QUATRE VINGT SEIZE MILLE QUATRE CENTS (1.696.400) €.

#### **ARTICLE 7 - CAPITAL SOCIAL (Nouvelle rédaction)**

Le capital social est fixé à la somme de UN MILLION SIX CENT QUATRE VINGT SEIZE MILLE QUATRE CENTS (1.696.400) €.

Il est divisé en 16.964 actions de 100 € chacune, de même catégorie, libérées en totalité de leur valeur nominale.

La société devra respecter les dispositions légales et réglementaires quant au nombre prescrit d'Experts Comptables inscrits au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables et de Commissaires aux Comptes ainsi que le pourcentage d'actions et droits de vote devant être détenu par les Experts Comptables inscrits au Tableau de l'Ordre et les Commissaires aux Comptes.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés présents ou représentés.

### **Neuvième résolution**

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport du Conseil de Direction et du rapport spécial du commissaire aux comptes, et constatant que le capital social est entièrement libéré, décide, en application des articles L 225-129 et suivants du code de commerce et sous condition de l'approbation de la dixième résolution relative à la suppression du droit préférentiel de souscription, d'augmenter le capital social d'une somme de DEUX CENT TREIZE MILLE (213.000) €, pour le porter de UN MILLION SIX CENT QUATRE VINGT SEIZE MILLE QUATRE CENTS (1.696.400) € à UN MILLION NEUF CENT NEUF MILLE QUATRE CENTS (1.909.400) € par l'émission de DEUX MILLE CENT TRENTE (2.130) actions nouvelles d'une valeur nominale de CENT (100) € chacune, à libérer en espèces.

Ces actions nouvelles seront émises à un prix de souscription unitaire de 145,65 € incluant une prime d'émission de 45,65 € par action.

Le montant de la prime d'émission sera inscrit au passif du bilan de la société à un compte spécial « prime d'émission », sur lequel porteront les droits de tous les associés anciens et nouveaux et qui pourra recevoir toute affectation par décision collective des associés de la société.

Ces actions nouvelles devront être intégralement libérées par versement en espèces lors de leur souscription de leur valeur nominale et de la prime d'émission.

Les actions nouvelles seront créées avec jouissance du jour de la réalisation définitive de l'augmentation du capital social.

Pour le surplus, elles seront, dès la date de réalisation définitive de l'augmentation de capital, assimilées aux actions anciennes et soumises à toutes les dispositions statutaires et aux décisions des assemblées générales.

Les souscriptions et les versements seront reçus au siège social du 4 décembre 2015 au 22 décembre 2015 inclus.

Les versements en espèces devront être effectués par virement bancaire ou par remise de chèque sur le sous-compte intitulé « augmentation de capital » ouvert au nom de la société, à la banque LCL CREDIT LYONNAIS – Agence Entreprises Annecy – Rue Dupanloup – 74000 – ANNECY qui établira le certificat du dépositaire prévu par l'article L 225-146 du code de commerce. La période de souscription pourra être clos dès que toutes les actions à émettre en vertu de la présente augmentation de capital social auront été intégralement souscrites conformément à ce qui précède.

L'assemblée générale donne tous pouvoirs au Président pour procéder à la réalisation matérielle de l'augmentation de capital, effectuer les formalités de publicité prescrites par la loi, modifier, le cas échéant, les dates d'ouverture et de clôture des souscriptions, recueillir les souscriptions, constater les libérations, prendre toutes mesures utiles pour la réalisation définitive de cette augmentation de capital, modifier les statuts de la société corrélativement, imputer tous frais sur le montant des primes payées lors de l'émission des actions et, plus généralement, faire tout ce qui sera utile, approprié ou nécessaire à l'émission des actions nouvelles réalisée en vertu de la présente résolution ainsi qu'à l'exercice des droits qui y sont attachés et conclure tous accords pour parvenir à la bonne fin de l'émission.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés présents ou représentés.

### **Dixième résolution**

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport du Conseil de Direction et du rapport spécial du commissaire aux comptes, décide conformément aux dispositions de l'article L 225-138 du code de commerce et en conséquence de l'adoption de la résolution qui précède de supprimer le droit préférentiel de souscription des associés au profit de :

- Monsieur Jean-François AUCLAIRE, associé, à concurrence de 130 actions nouvelles
- Madame Corinne ARMAND, associée, à concurrence de 103 actions nouvelles
- Monsieur Henri BEBEY, associé, à concurrence de 103 actions nouvelles
- Madame Frédérique BLOMME, épouse BEBEY, associée, à concurrence de 103 actions nouvelles
- Monsieur Franck DUGAND, associé, à concurrence de 103 actions nouvelles
- Monsieur Jean-Luc FAYARD, associé, à concurrence de 103 actions nouvelles
- Madame Sandrine JEANJACQUOT, associée, à concurrence de 100 actions nouvelles
- Monsieur Philippe MEUNIER, associé, à concurrence de 103 actions nouvelles
- Monsieur Alain NEOLIER, associé, à concurrence de 103 actions nouvelles
- Monsieur Rafaël PEREZ, associé, à concurrence de 69 actions nouvelles
- Madame Valérie MASSOT, née PERRET DU CRAY, associée, à concurrence de 69 actions nouvelles
- Monsieur Michel REVIL-SIGNORAT, associé, à concurrence de 103 actions nouvelles
- Monsieur Philippe TRUFFIER, associé, à concurrence de 216 actions nouvelles
- La société COMPAGNIE FIDUCIAIRE ET D'INVESTISSEMENT, associée, à concurrence de 173 actions nouvelles
- AB EXPERTISE CONSEILS, associée, à concurrence de 103 actions nouvelles
- La société HOLDING TOPA, non associée, à concurrence de 343 actions nouvelles, spécialement agréé par la présente Assemblée Générale en qualité de nouvelle associée
- La société PHILEUREX, associée, à concurrence de 103 actions nouvelles

Qui auront ainsi seuls le droit de souscrire à l'augmentation de capital social objet de la neuvième résolution.

Le droit préférentiel de souscription est supprimé pour la totalité de l'augmentation de capital au profit des bénéficiaires désignés ci-dessus.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés présents ou représentés.

## **Onzième résolution**

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport du Conseil de Direction et du rapport spécial du commissaire aux comptes, et agissant pour se conformer aux dispositions de l'article L. 225-129-6 du code de commerce :

- décide d'augmenter le capital social en numéraire d'un montant maximum de DEUX CENT TREIZE MILLE (213.000) €, par l'émission de DEUX MILLE CENT TRENTE (2.130) actions nouvelles d'une valeur nominale de CENT (100) € chacune, à libérer en espèces ou par compensation avec des créances certaines, liquides et exigibles sur la société et de supprimer le droit préférentiel de souscription au profit des salariés adhérents à un plan d'épargne d'entreprise établi par la société.

Elle délègue au président les pouvoirs nécessaires afin de :

- réaliser l'augmentation de capital, en une ou plusieurs fois, dans un délai maximum de 5 ans à compter de la décision de l'assemblée, au profit des salariés de la société adhérents à un plan d'épargne d'entreprise, établi en tant que de besoin, et fixer le montant de chaque émission dans la limite du plafond global de DEUX CENT TREIZE MILLE (213.000) € ;

- déterminer les conditions d'attribution éventuelles des actions nouvelles ainsi émises au profit desdits salariés dans les conditions légales, en ce compris les conditions d'ancienneté, arrêter la liste des bénéficiaires, ainsi que le nombre de titres susceptibles d'être attribués à chacun d'entre eux, dans la limite du plafond de l'augmentation de capital ;

- déterminer le prix de souscription des actions nouvelles, dans les conditions définies à l'article L. 3332-20 du code du travail ;

- arrêter les dates d'ouverture et de clôture des souscriptions, déterminer si les souscriptions aux actions nouvelles devront être réalisées directement ou par l'intermédiaire d'un fonds commun de placement, recueillir les souscriptions des salariés ;

- fixer le délai accordé aux salariés souscripteurs pour la libération du montant de leur souscription dans la limite du délai de 3 ans à compter de la souscription prévu par l'article L. 225-138-1 du code de commerce, étant rappelé que, conformément aux dispositions dudit article, les actions souscrites pourront être libérées, à la demande de la société ou du souscripteur, par versements périodiques ou par prélèvements égaux et réguliers sur le salaire du souscripteur ;

- recueillir les sommes correspondant à la libération des souscriptions, qu'elle soit effectuée par versement d'espèces ou par compensation de créances, le cas échéant, arrêter le solde créditeur des comptes courants ouverts dans les livres de la société au nom des souscripteurs libérant par compensation les actions souscrites ;

- constater la réalisation de l'augmentation de capital, et le cas échéant, imputer tous frais sur le montant des primes payées lors de l'émission des actions et prélever sur ce montant les sommes nécessaires pour porter la réserve légale au dixième du nouveau capital, après chaque augmentation ;

24

- effectuer toutes formalités légales, modifier les statuts corrélativement, prendre toutes mesures pour la réalisation de l'augmentation de capital, et généralement faire le nécessaire, dans les conditions précisées ci-dessus et celles fixées par la législation et la réglementation en vigueur.

Les actions ainsi émises seront créées avec jouissance à compter de la date de leur souscription. Pour le surplus, elles seront, dès la date de réalisation définitive de l'augmentation de capital, assimilées aux actions anciennes et soumises à toutes les dispositions statutaires et aux décisions des assemblées générales.

Cette résolution est rejetée à l'unanimité des associés présents ou représentés.

### **Douzième résolution**

L'assemblée générale décide, sous la condition de la réalisation définitive de l'augmentation de capital, de modifier ainsi qu'il suit les articles 6 et 7 des statuts :

#### **ARTICLE 6 – APPORTS (Nouvelle rédaction)**

1) Il a été fait apport à la Société, lors de sa constitution, d'une somme de QUATRE CENT VINGT NEUF MILLE (429.000) €, en espèces correspondant à la valeur nominale de QUATRE MILLE DEUX CENT QUATRE VINGT DIX (4.290) actions de CENT (100) € chacune entièrement souscrites et libérées intégralement à la souscription.

2) Suivant procès-verbal en date du 6 juillet 2012, l'Assemblée Générale Extraordinaire des actionnaires a décidé d'augmenter le capital social d'une somme de CENT CINQUANTE NEUF MILLE (159.000) € pour le porter de la somme de QUATRE CENT VINGT NEUF MILLE (429.000) €, à la somme de CINQ CENT QUATRE HUIT MILLE (588.000) €, par émission de MILLE CINQ CENT QUATRE VINGT DIX (1.590) actions nouvelles de CENT (100) € de valeur nominale entièrement souscrites et intégralement libérées en espèces ou par compensation avec des créances certaines, liquides et exigibles.

Le capital social ressort ainsi fixé à la somme de CINQ CENT QUATRE VINGT HUIT MILLE (588.000) €.

3) Suivant procès-verbal en date du 14 décembre 2012, l'Assemblée Générale Extraordinaire des actionnaires :

- a décidé d'augmenter le capital social fixé à la somme de 588.000 € d'une somme de 240.500 € pour le porter à la somme de 828.500 € par voie d'apports en nature effectués :

. par la société 01 EXPERTS-ASSOCIES, de 1.804 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 2.971.586,64 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 82.000 €, et au moyen de la création de 820 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

. par la société AB EXPERTISE CONSEILS, de 957 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 2.971.586,64 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de ANNECY

*a*

sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 43.500 €, et au moyen de la création de 435 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

. par la société BM CONSEIL, de 770 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 2.971.586,64 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 35.000 €, et au moyen de la création de 350 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

. par la société EURINVEST, de 1.760 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 2.971.586,64 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 80.000 €, et au moyen de la création de 800 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

- a décidé d'augmenter le capital social d'une somme de DEUX CENT SOIXANTE DIX HUIT MILLE CINQ CENTS (278.500) € pour le porter de la somme de HUIT CENT VINGT HUIT MILLE CINQ CENTS (828.500) €, à la somme de UN MILLION CENT SEPT MILLE (1.107.000) €, par émission de DEUX MILLE SEPT CENT QUATRE VINGT CINQ (2.785) actions nouvelles de CENT (100) € de valeur nominale entièrement souscrites et intégralement libérées en espèces ou par compensation avec des créances certaines, liquides et exigibles.

Le capital social ressort ainsi fixé à la somme de UN MILLION CENT SEPT MILLE (1.107.000) €.

4) Suivant procès-verbal en date du 13 décembre 2013, l'Assemblée Générale Extraordinaire des associés a décidé :

- d'augmenter le capital social fixé à la somme de 1.107.000 € d'une somme de 87.900 € pour le porter à la somme de 1.194.900 € par voie d'apports en nature effectués :

. par Monsieur Emmanuel GRY, de 504 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 5.500.912,04 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés d'ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 27.758,16 €, et au moyen de la création de 216 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

. par la société 01 EXPERTS-ASSOCIES, de 455 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 5.500.912,04 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés d'ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 25.059,45 €, et au moyen de la création de 195 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

. par la société BM CONSEIL, de 273 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 5.500.912,04 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne,

immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés d'ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 15.035,67 €, et au moyen de la création de 117 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

. par la société AB EXPERTISE CONSEILS, de 273 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 5.500.912,04 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés d'ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 15.035,67 €, et au moyen de la création de 117 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

. par la société EURINVEST, de 546 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 5.500.912,04 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés d'ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 30.071,34 €, et au moyen de la création de 234 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

- d'augmenter le capital social d'une somme de DEUX CENT QUINZE MILLE DEUX CENTS (215.200) € pour le porter de la somme de UN MILLION CENT QUATRE VINGT QUATORZE MILLE NEUF CENTS (1.194.900) €, à la somme de UN MILLION QUATRE CENT DIX MILLE CENT (1.410.100) €, par émission de DEUX MILLE CENT CINQUANTE DEUX (2.152) actions nouvelles de CENT (100) € de valeur nominale entièrement souscrites et intégralement libérées en espèces ou par compensation avec des créances certaines, liquides et exigibles.

Le capital social ressort ainsi fixé à la somme de UN MILLION QUATRE CENT DIX MILLE CENT (1.410.100) €.

5) Suivant procès-verbal en date du 12 décembre 2014, l'Assemblée Générale Extraordinaire des associés a décidé :

- d'augmenter le capital social fixé à la somme de 1.410.100 € d'une somme de 45.300 € pour le porter à la somme de 1.455.400 € par voie d'apports en nature effectués :

. par Monsieur Emmanuel GRY, de 241 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 5.746.901,84 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés d'ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 15.207,60 €, et au moyen de la création de 114 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

. par Monsieur Emmanuel LAURELLI, de 239 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 5.746.901,84 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés d'ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 15.074,20 €, et au moyen de la création de 113 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

. par la société BM CONSEIL, de 239 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au

h

capital de 5.746.901,84 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés d'ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 15.074,20 €, et au moyen de la création de 113 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

. par la société AB EXPERTISE CONSEILS, de 239 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 5.746.901,84 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés d'ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 15.074,20 €, et au moyen de la création de 113 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

- d'augmenter le capital social d'une somme de DEUX CENT NEUF MILLE TROIS CENTS (209.300) € pour le porter de la somme de UN MILLION QUATRE CENT CINQUANTE CINQ MILLE QUATRE CENTS (1.455.400) €, à la somme de UN MILLION SIX CENT SOIXANTE QUATRE MILLE SEPT CENTS (1.664.700) €, par émission de DEUX MILLE QUATRE VINGT TREIZE (2.093) actions nouvelles de CENT (100) € de valeur nominale entièrement souscrites et intégralement libérées en espèces ou par compensation avec des créances certaines, liquides et exigibles.

Le capital social ressort ainsi fixé à la somme de UN MILLION SIX CENT SOIXANTE QUATRE MILLE SEPT CENTS (1.664.700) €.

6) Suivant procès-verbal en date du 3 décembre 2015, l'Assemblée Générale Extraordinaire des associés a décidé :

- d'augmenter le capital social fixé à la somme de 1.664.700 € d'une somme de 31.700 € pour le porter à la somme de 1.696.400 € par voie d'apports en nature effectués :

. par Monsieur Emmanuel GRY, de 223 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 5.746.901,84 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés d'ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 15.001,95 €, et au moyen de la création de 103 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

. par Monsieur Emmanuel LAURELLI, de 240 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 5.746.901,84 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés d'ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 16.167,15 €, et au moyen de la création de 111 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

. par la société BM CONSEIL, de 223 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 5.746.901,84 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés d'ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 15.001,95 €, et au moyen de la création de 103 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

- d'augmenter le capital social d'une somme de DEUX CENT TREIZE MILLE (213.000) € pour le porter de la somme de UN MILLION SIX CENT QUATRE VINGT SEIZE MILLE QUATRE CENTS (1.696.400) €, à la somme de UN MILLION NEUF CENT NEUF MILLE QUATRE CENTS (1.909.400) €, par émission de DEUX MILLE CENT TRENTE (2.130) actions nouvelles de CENT (100) € de valeur nominale entièrement souscrites et intégralement libérées en espèces.

Le capital social ressort ainsi fixé à la somme de UN MILLION NEUF CENT NEUF MILLE QUATRE CENTS (1.909.400) €.

#### **ARTICLE 7 - CAPITAL SOCIAL (Nouvelle rédaction)**

Le capital social est fixé à la somme de UN MILLION NEUF CENT NEUF MILLE QUATRE CENTS (1.909.400) €.

Il est divisé en 19.094 actions de 100 € chacune, de même catégorie, libérées en totalité de leur valeur nominale.

La société devra respecter les dispositions légales et réglementaires quant au nombre prescrit d'Experts Comptables inscrits au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables et de Commissaires aux Comptes ainsi que le pourcentage d'actions et droits de vote devant être détenu par les Experts Comptables inscrits au Tableau de l'Ordre et les Commissaires aux Comptes.

L'Assemblée Générale prend acte que la réalisation de la condition à laquelle est subordonnée la présente modification des statuts sera suffisamment constatée par l'émission par la banque dépositaire des fonds et/ou le commissaire aux comptes de la société, du ou des certificats visés à l'article L. 225-146 du code de commerce.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés présents ou représentés.

#### **Treizième résolution**

Tous pouvoirs sont donnés au porteur de copies ou d'extraits des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités requises par la loi.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés présents ou représentés.

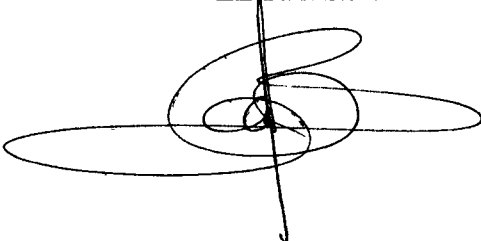
L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée à dix heures trente.

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

LE PRESIDENT :

LES SCRUTATEURS :

LE SECRETAIRE :



# CONTRAT D'APPORT EN NATURE

## Entre les soussignés :

- **BM CONSEIL,**  
SARL unipersonnelle au capital de 80.000,00 € ayant son siège social 53 rue Vauban 69006 LYON, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de Lyon sous le numéro SIREN 489 342 113. Cette société est représentée par M. Bruno MICHEL, son gérant, dûment mandaté à l'effet des présentes,

ci-après également dénommée individuellement « BM CONSEIL », ou ensemble les « APORTEURS »,

- **M. Emmanuel GRY,**  
de nationalité française, né le 29/04/1966 à ANNECY et domicilié 6 Allée du Noiray 74600 SEYNOD, marié sous le régime légal de la communauté réduite aux acquêts,

ci-après également dénommé individuellement « M. GRY », ou ensemble les « APORTEURS »,

- **M. Emmanuel LAURELLI,**  
de nationalité française, né le 27/04/1961 à HONFLEUR (14) et domicilié 511 chemin des Mesliers, 14600 PENNEDEPIE, initialement marié sous le régime de la communauté légale de biens réduite aux acquêts à défaut de contrat préalable à son union célébrée à la Mairie de St THURIEN (Eure) le 18 septembre 1982 et actuellement soumis au régime de la séparation de biens, aux termes d'un acte de changement de régime matrimonial reçu par Maître Didier PLAINE, notaire à LA NEUVE LYRE le 3 juillet 2000 homologué suivant jugement rendu par le Tribunal de grande instance de LISIEUX le 12 janvier 2001 et mentionné en marge de son acte de mariage le 30 juillet 2001,

ci-après également dénommé individuellement « M. LAURELLI », ou ensemble les « APORTEURS »,

de première part,

ET

- **EUREX ASSOCIES,**  
Société par actions simplifiée au capital de 1.664.700 €, dont le siège social est 3 rue du champ de la vigne, 74600 SEYNOD, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés d'Annecy le numéro SIREN 530 614 700, représentée par M. Michel REVIL-SIGNORAT, son président, dûment mandaté à l'effet des présentes,

*Handwritten signatures and initials:*  
St, G, BM, La, E

de deuxième part et ci-après également dénommée la « SOCIETE BENEFICIAIRE DE L'APPORT",

### **REMARQUE PREALABLE**

Les APPORTEURS sont chacun, propriétaires d'actions de la société EUREX COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé EUREX-CFE, SAS au capital de 5.746.901,84 €, dont le siège social est à SEYNOD 74600, 3 rue du champ de la vigne, immatriculée au RCS d'Annecy sous le numéro 417 626 280 :

- BM CONSEIL Sarl détient 1.718 actions,
- M. Emmanuel GRY détient 3.255 actions.
- M. Emmanuel LAURELLI détient 2.011 actions.

L'apport en capital vise à :

- permettre d'augmenter la participation de la société EUREX ASSOCIES dans la société EUREX COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE,
- Intégrer les APPORTEURS au sein du processus décisionnel de la société holding EUREX ASSOCIES.

En connaissance de quoi, les parties aux présentes, ont arrêté et convenu ce qui suit :

### **Article 1 . – Objet et attestations**

Les APPORTEURS acceptent d'apporter de manière indépendante et coupon attaché à la date de signature des présentes, avec tous les droits attachés, une partie des actions qu'ils détiennent en pleine et entière propriété dans le capital de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE, société par actions simplifiée, immatriculée au RCS d'Annecy sous le numéro SIREN 417 626 280, dont le siège social est à SEYNOD 74600, 3 rue du Champs de la vigne et ayant un capital de 5.746.901,84 € divisé au total en 206.056 (deux cent six mille cinquante six) actions de même catégorie, :

- BM CONSEIL Sarl unipersonnelle apportera 223 actions sur les 1.718 actions qu'elle détient,
- M. GRY apportera 223 actions sur les 3.255 actions qu'il détient,
- M. LAURELLI apportera 240 actions sur les 2.011 actions qu'il détient.

Par les présentes, les APPORTEURS attestent que leur apport respectif n'est pas lié à celui d'une des autres parties au présent contrat. En conséquence, la non réalisation d'un apport quelle qu'en soit le motif ou la cause, n'entraînera pas la nullité du présent contrat qui continuera à courir entre les signataires restant.



Par ailleurs, l'entrée en jouissance de ces titres ne sera effective qu'un jour franc après la date de l'assemblée générale de la SOCIETE BENEFICIAIRE DE L'APPORT approuvant respectivement les présents apports, y compris concernant le droit à percevoir des dividendes sur tous les comptes de résultat, primes, réserve, reports à nouveau, dans la limite des lois et règlements impératifs et des statuts.

Pendant la période démarrant au jour de la signature des présentes et jusqu'à la réalisation des apports, les APPORTEURS prendront toute décision en leur qualité d'associé de la société dont les titres sont apportés, en concertation avec la SOCIETE BENEFICIAIRE DE L'APPORT. Ils s'interdisent, par les présentes, de voter toute mesure modifiant les valeurs d'apport définies aux présentes.

Les APPORTEURS attestent chacun pour leur personne :

- que la société EUREX COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE a émis des actions uniquement de même catégorie à vote simple,
- que les titres objets du présent apport sont entièrement libérés,
- qu'ils ne font l'objet d'aucune mesure d'incapacité, de sauvegarde, redressement ou liquidation judiciaire,
- qu'en tant qu'apporteurs, ils ne cherchent pas par la présente convention à se soustraire frauduleusement aux droits de leurs créanciers,
- qu'ils n'ont consenti aucun nantissement ni mise en garantie quelconque sur les titres objets du présent apport,
- qu'ils n'en commettront pas, sans l'accord exprès, préalable et écrit de la SOCIETE BENEFICIAIRE DE L'APPORT.
- qu'ils sont experts-comptables régulièrement inscrits à l'ordre régional compétent et qu'ils n'encourent aucune procédure disciplinaire à ce jour,
- qu'ils sont les propriétaires pleins et entiers de la totalité des dits titres et en ont pleine jouissance,
- avoir lu également les statuts de la société EUREX-ASSOCIES, SAS au capital de 1.664.700 €, dont le siège social est à SEYNOD 74600, 3 rue du champ de la vigne, immatriculée au RCS d'Annecy sous le numéro SIREN 530 614 700 et notamment les clauses de préemption et d'agrément, en reconnaître les termes et conditions sans aucune restriction.

## Article 2 . – Origine de la propriété

- BM CONSEIL Sarl est propriétaire plein et entier de 1.718 actions de la SAS EUREX COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE.  
Ces actions dont les 223 actions présentement apportées sont la propriété de l'apporteuse pour les avoir reçu en totalité, par attribution d'actions qui lui a été faite en contrepartie des apports en numéraire qu'elle a effectués et intégralement libérés depuis cette date :
  - o Augmentation de capital au 31/12/2007 soit 1.820 actions,
  - o Augmentation de capital au 31/12/2009 soit 1.180 actions.
- M. GRY est propriétaire plein et entier des 223 actions de la SAS EUREX COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE présentement apportées pour les avoir pris parmi les 1.000 actions reçues en contrepartie de l'apport en numéraire qu'il a effectué et intégralement libéré suite à l'augmentation du capital social de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE le 31/12/2007. Il est à noter que :

- 504 des dits titres ainsi attribués ont déjà été apportés en décembre 2013 à la société EUREX ASSOCIES par suite de la participation de M. GRY à l'augmentation du capital social de cette dernière,
- 241 des dits titres ainsi attribués ont déjà été apportés en décembre 2014 à la société EUREX ASSOCIES par suite de la participation de M. GRY à l'augmentation du capital social de cette dernière.

Par ailleurs, Madame Sylvie CLAVEL, épouse sous le régime de la communauté légale de biens réduite aux acquêts de M. GRY, déclare avoir été informée par son époux :

- de l'apport au profit de la société EUREX ASSOCIES desdites 223 actions de la société EUREX COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE dépendant de la communauté existant entre eux,
- de l'évaluation qui en a été faite et l'accepter,
- de la faculté de revendiquer la qualité d'associée de la SOCIETE BENEFICIAIRE DE L'APPORT pour la moitié des actions émises en rémunération de l'apport.

Elle déclare ne pas vouloir être associée et renonce définitivement à revendiquer cette qualité, reconnaissant exclusivement la qualité d'associé à son conjoint pour la totalité des actions souscrites, étant précisé que les droits patrimoniaux sur les dites actions resteront communs.

En conséquence, elle donne son consentement à l'apport en nature effectué par son conjoint.

- M. LAURELLI est propriétaire plein et entier de 2.011 actions de la SAS EUREX COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE.  
Ces actions dont les 240 actions présentement apportées sont la propriété de l'apporteur pour les avoir reçu en totalité, lors de l'augmentation du capital social de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE le 14/12/2012 en contrepartie de l'apport en nature de 150 actions de la société CABINET LAURELLI Groupe EUREX immatriculée au RCS de Lisieux sous le numéro SIREN 487 584 385. Ces 150 actions ainsi apportées lui étaient alors des propres ainsi qu'il résulte de l'acte de donation-partage du 7 avril 2012 et de l'attestation d'origine rédigée par Maître Pierre LEMEE, notaire rédacteur de l'acte de cession des 400 actions du CABINET LAURELLI Groupe EUREX à la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE le 28 septembre 2012 et acte rectificatif du 16 novembre 2012.

### **Article 3 . – Méthode d'évaluation des apports**

#### §. 1 - Comptes utilisés pour arrêter les conditions de l'opération

Les comptes des sociétés EUREX ASSOCIES et EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE utilisés pour établir les conditions de l'opération, sont ceux arrêtés à la date du 30 septembre 2014 qui sont les derniers comptes arrêtés par les deux sociétés.

#### §2. - Évènements importants survenus depuis la clôture au 30/09/14

EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE a :

- vendu 275 actions de la société EUREX FIDUCIAIRE, SAS au capital de 369.626,00 € Siren AUBENAS B 303 627 657 dont le siège social est Impasse PECOURTE, 07200 AUBENAS, pour un montant de 284.625 €,
- vendu 1404 actions de la société EUREX FIDUCIAIRE EUROPEENNE, SAS au capital de 1 958 624,00 €, Siren ANNECY B 385 274 196 dont le siège social est 1 rue Du champ de la vigne, 74600 SEYNOD, pour un montant de 87.048 €,
- acquis 100 actions de la société EUREX-ALSACE, SAS au capital de 143.000,00€ Siren MULHOUSE B 947 150 223 dont le siège social est 18 rue de Hollande, 68110 ILLZACH, pour un montant global de 125.000 €. Cet achat a été financé en totalité par emprunt,
- acquis 37 actions de la société cabinet LAURELLI groupe EUREX, SAS au capital de 10.370,00€ Siren LIZIEUX B 487 584 385 dont le siège social est cours Jean de Vienne 14600 HONFLEUR, pour un montant global de 49.584,07 €,
- procédé à une distribution de dividende d'un montant global de 206.056 €. Celle-ci a une incidence sur la valorisation du titre dont il a été tenu compte dans l'évaluation.

EUREX ASSOCIES a :

- procédé à une augmentation de capital :
  - par apports en numéraire d'un montant de 209.300 € par création de 2.093 actions nouvelles. La valeur totale de l'apport s'élevait à 279.206,20 €, soit une prime d'émission totale de 69.906,20 €,
  - par apport en nature de 958 actions de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE ouvrant droit à 453 actions de la société EUREX ASSOCIES. L'apport a été évalué à la somme de 60.430,20 € soit une augmentation du capital social en nominal de 45.300 € et une prime d'apport totale de 15.130,20 €. La parité s'établissait à 19 actions EUREX-CFE pour 9 actions EUREX ASSOCIES,

A l'issue de ces 2 opérations, le capital de la société EUREX ASSOCIES s'établissait à 1.664.700 € réparti en 16.647 actions de même catégorie.

- EUREX ASSOCIES a acquis des participations complémentaires dans la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE Siren 417 626 280, soit :
  - Le 20 janvier 2015, acquisition de 5.000 titres
  - Le 03 août 2015, acquisition de 7.338 titres

EUREX ASSOCIES et EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE n'ont pris aucune décision et n'ont connu aucun évènement de nature à modifier de manière significative l'exercice de leur activité ou le périmètre de leur patrimoine existant au 30 septembre 2014 sauf les décisions résultant de l'exploitation normale, de la poursuite de l'activité et celles inscrites au présent paragraphe.

§.3 - Méthodes d'évaluation utilisées pour la détermination de la parité d'échange

L'apport de chacune des deux sociétés est calculé selon la méthode arrêtée par la procédure MODEX adoptée en assemblée plénière des associés du groupe EUREX le 13 décembre 2007. Elle définit la valeur des titres de la manière qui suit :

«

(638) C - Valeur des actions (principes)

La valeur des actions d'une société du Groupe est fixée entre acquéreur et vendeur sur la base de l'évaluation qui ressort de l'analyse de la valeur des sociétés du Groupe dans la limite des observations formulées au 4 ci-dessous. Cette évaluation correspond à une valeur la plus proche possible de celle du marché. Cette valeur fixée annuellement par les soins d'Eurex-CFE correspond actuellement au droit de présentation de la clientèle évaluée à 80 % du chiffre d'affaires du dernier exercice clos minoré, s'il existe, du droit de présentation figurant au bilan.

A cette valeur corrigée des éléments incorporels, s'ajoute la valeur de l'actif net et les éventuelles plus-values provenant des participations dans d'autres sociétés du Groupe évaluées comme ci-dessus.

Le coefficient de 80 %, actuellement inférieur de 20 points à celui du marché se justifie par la base retenue : chiffre d'affaires HT de production et non chiffre d'affaires clientèle sur liste. Ce coefficient est susceptible de varier en fonction des conditions du marché ; son éventuelle modification est décidée par l'assemblée d'Eurex-CFE sous le contrôle d'Eurex Associés et d'Eurex-Alpha.

(640) D – Modulation et ajustements de la valeur

(6401) 1 – L'évaluation ci-dessus rappelée est un mode d'appréciation de la valeur des sociétés du Groupe qui doit être complété de l'analyse du résultat, de son évolution, de l'étude des dividendes distribués, de la croissance et de la composition du chiffre d'affaires ainsi que de la structure du bilan. Ce mode d'évaluation ne peut être retenu tel quel que pour autant que les éléments qui le composent, soient normaux. Il doit être également apprécié en fonction de la participation des contractants à la réalisation du résultat.

(6402) 2 – Lorsque le bénéfice net d'IS est supérieur à 10 % du montant des capitaux « propres corrigés » tels que définis au B § 4 chapitre V n° 5104, le coefficient évaluateur de la clientèle est déterminé au-dessus de 80 % en proportion de la hausse du taux de bénéfice net d'IS. Ainsi à un taux de 10,50 % (5 % au-dessus de la norme) correspond un coefficient évaluateur lui-même augmenté de 5 %, soit 84 %. Au taux de bénéfice de 12,50 % correspond un taux d'évaluation de la clientèle de 100 %. Le taux d'évaluation de la clientèle étant plafonné à 100 %.

Le coefficient évaluateur ainsi déterminé peut faire l'objet de correctifs, notamment pour apprécier le niveau réel du résultat et les conditions de son obtention.

(6403) 3 – Lorsque la rentabilité est inférieure à 8 %, on procèdera à une analyse causale du résultat pouvant aboutir à une minoration de la valeur des actions cédées par un dirigeant de société du Groupe.

Pour l'évaluation des titres des sociétés et particulièrement des holdings, la règle ci-dessus sera tempérée pour prendre en considération les particularités éventuelles de leur acquisition.

Toutes les transactions sont effectuées sous le contrôle des holdings d'EUREX qui veillent à l'équité des opérations effectuées. Elles disposent directement ou indirectement de la possibilité d'user ou de faire user du droit de préemption ou d'accorder ou de refuser un agrément dans le cas où les transactions envisagées aboutiraient à des effets contraires aux objectifs du Groupe.

(6404) 4 – L'évaluation des holdings obéit à des règles particulières :

**a** – dans un premier temps, on procède en consolidant la valeur de chaque filiale (valeur déterminée comme ci-dessus C § 4 chapitre II n° 638) et ceci niveau par niveau de participation.

La valeur des activités directes est ajoutée à la valeur des filiales comme déterminée au –a– ci-dessus.

**b** – Cette valeur ainsi déterminée fait l'objet d'un abattement de 20 % qui n'est pratiqué qu'une seule fois à la valeur des titres du holding faisant l'objet d'une cession. L'abattement de 20 % n'affecte pas les filiales opérationnelles qui détiennent des participations dans d'autres filiales du Groupe.

**c** – Une procédure, avec des exemples chiffrés, précise les modalités de l'évaluation annuelle des sociétés du Groupe.

»

«

B – Normes de bénéfice

(51042) 1 – Les sociétés, filiales majoritaires du Groupe Eurex, doivent s'efforcer d'atteindre un niveau de bénéfices nets d'impôt sur les bénéfices des sociétés de 10 % du montant des capitaux « propres corrigés » à l'ouverture de l'exercice. Ce montant est constitué de la somme algébrique des éléments suivants :

a – Actif net comptable à l'ouverture de l'exercice après affectation des bénéfices de l'exercice clos (n-1) ;

b – Droit de présentation de la clientèle évalué à 80 % de la production de l'exercice clos (n-1) diminué du montant du droit de présentation figurant à l'actif du bilan ;

c – Prise en compte des titres de participations éventuels dans les filiales de la société évalués à la quote-part de leur actif net corrigé de n-1 et après élimination des titres portés à l'actif.

(51044) 2 – Le bénéfice retenu au numérateur est déterminé compte tenu de la quote-part des résultats des filiales diminué des dividendes perçus. Il est en outre corrigé des éléments exceptionnels.

»

Il est également accepté par les parties aux présentes la réinterprétation du document d'application – MODEX telle qu'il a été établi par les associés du groupe EUREX lors de la réunion de groupe de juillet 2014.

Toujours et aujourd'hui, les règles en vigueur stipulent qu'il y a lieu de déduire de la valorisation des capitaux propres d'une société considérée, toute distribution de dividendes qu'elle entend réaliser et qui se rapporte au dit exercice.

De manière symétrique, il est apparu plus précis de prendre en compte cette distribution dans la valorisation des capitaux propres de la société associée, les sommes distribuées revenant de droit à cette dernière, en considération de son taux de détention.

Cette interprétation n'est nullement en contradiction avec le document d'application Modex tel qu'il a été rédigé par l'assemblée plénière du 13 décembre 2007 mais le complète.

Sur la base de ces éléments contractuels, il a été établi un tableau reprenant les valeurs respectives des titres EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE et EUREX ASSOCIES. Il est joint en annexe n°1 des présentes et retrace la détermination des prix d'échange. Il fait partie intégrante des présentes.

Il en ressort donc une parité de 13 actions EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE pour 6 actions EUREX ASSOCIES.

Par ailleurs, il est ici signalé qu'aucune soulte ne sera versée.

#### **Article 4 . – Rémunération des apports**

L'apport qui précède est consenti et accepté moyennant l'attribution :

- à BM CONSEIL de 103 (cent trois) actions de la SOCIETE BENEFICIAIRE DE L'APPORT, au nominal de 100 euros, chacune émise au prix unitaire de 145,65 euros, soit avec une prime d'apport de 45,65 euros par action, entièrement libérées, qui seront émises à titre d'augmentation de capital,

- à M. GRY de 103 (cent trois) actions de la SOCIETE BENEFICIAIRE DE L'APPORT, au nominal de 100 euros, chacune émise au prix unitaire de 145,65 euros, soit avec une prime d'apport de 45,65 euros par action, entièrement libérées, qui seront émises à titre d'augmentation de capital,

- à M. LAURELLI de 111 (cent onze) actions de la SOCIETE BENEFICIAIRE DE L'APPORT, au nominal de 100 euros, chacune émise au prix unitaire de 145,65 euros, soit avec une prime d'apport de 45,65 euros par action, entièrement libérées, qui seront émises à titre d'augmentation de capital,

Le capital social sera en conséquence augmenté de 317 (trois cent dix sept) actions de 100 euros de nominal chacune soit une augmentation de capital d'un montant de 31.700 euros.

La prime d'apport globale de 14.471,05 € (quatorze mille quatre cent soixante et onze euros et cinq centimes) sera inscrite à un compte spécial « prime d'apport », au passif du bilan sur lequel porteront les droits des associés anciens et nouveaux et qui pourra recevoir toute affectation décidée par l'assemblée générale.

L'ensemble de ces titres qui seront soumis à toutes les dispositions statutaires, seront assimilés aux titres anciens et jouiront des mêmes droits un jour franc après l'assemblée générale de la SOCIETE BENEFICIAIRE DE L'APPORT approuvant le présent apport, y compris le droit à percevoir des dividendes tel que mentionné plus haut aux présentes.

La valorisation totale de l'apport s'établit donc à 46.171,05 € (quarante six mille cent soixante et onze euros et cinq centimes), soit individuellement :

- BM CONSEIL Sarl ..... 15 001,95 €
- M. Emmanuel GRY ..... 15 001,95 €
- M. Emmanuel LAURELLI ..... 16 167,15 €

La SOCIETE BENEFICIAIRE DE L'APPORT, à ce jour et jusqu'au moment de l'apport ferme et définitif des titres dont mention aux présentes, atteste :

- qu'elle ne procédera à aucune augmentation de capital propre à changer la parité ici acceptée par les parties aux présentes,
- que son capital est composé 16.647 actions de même catégorie,
- qu'elle ne fait l'objet d'aucune mesure de sauvegarde, redressement ou liquidation judiciaire.

#### **Article 5 . – Condition suspensive**

Les apports qui précèdent ainsi que les modalités de leur rémunération ne deviendront définitifs qu'au jour de leur vérification et approbation par l'assemblée générale extraordinaire des associés de la SOCIETE BENEFICIAIRE DE L'APPORT qui statuera au vu d'un rapport établi par un commissaire aux apports.

À défaut de ces vérifications et approbations ou à défaut d'agrément de la qualité d'associé d'un APPORTEUR par la SOCIETE BENEFICIAIRE DE L'APPORT, dans un délai de six (6) mois, à compter de ce jour, le présent contrat sera considéré comme nul et non avenu en considération de l'APPORTEUR dénommé, sans qu'il y ait lieu à paiement d'aucune indemnité de part et d'autre.

Il en sera de même en cas de défaut d'agrément de la SOCIETE BENEFICIAIRE DE L'APPORT auprès de la société dont les titres sont apportés.

#### **Article 6 . – Fiscalité**

Les APPORTEURS déclarent :

- Pour BM CONSEIL, qu'elle dépend pour la déclaration de ses revenus du service des impôts sis à SIE LYON 6EME ARRY, 165 rue Garibaldi, (69401), qu'elle est soumise à l'impôt sur les sociétés,
- Pour M. GRY, qu'il dépend pour la déclaration de ses revenus du service des impôts sis à Seynod (74600), qu'il est soumis à l'impôt sur les revenus en France,
- Pour M. LAURELLI, qu'il dépend pour la déclaration de ses revenus du service des impôts sis à Honfleur (14600), qu'il est soumis à l'impôt sur les revenus en France,

LA SOCIETE BENEFICIAIRE DE L'APPORT déclare :

- qu'elle dépend pour la déclaration de ses revenus du service des impôts sis à Seynod (74600),
- que la SOCIETE BENEFICIAIRE DE L'APPORT est soumise à l'impôt sur les sociétés,
- que les titres ainsi apportés constituent pour elle des titres de participation et qu'elle entend les conserver au moins 2 ans,
- que son capital social après apport sera d'au moins 225.000 €.

De manière complémentaire, toutes les parties aux présentes déclarent :

- que le présent apport en nature est fait à titre pure et simple,
- qu'il n'est constitué que des seuls actions de la société EUREX COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE,
- que cette dernière n'est pas une société à prépondérance immobilière,
- que l'opération d'échange est réalisée en France,
- que la société EUREX COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE dont les titres sont apportés, est soumise à l'impôt sur les sociétés.

En conséquence, le présent apport n'est soumis qu'au seul droit fixe applicable en matière d'augmentation de capital par apport en nature à titre pur et simple, suivant application de l'article 810 et suivants du code général des impôts.

#### **Article 7 . – Frais**

Les frais, droits et honoraires des présentes et ceux qui en seront la suite ou la conséquence directe seront supportés par la SOCIETE BENEFICIAIRE DE L'APPORT.

#### **Article 8 – Affirmation de sincérité**

Toutes les parties soussignées affirment expressément, sous les peines édictées par l'article 1837 du Code général des impôts, que le présent acte exprime bien la valeur réelle du bien apporté et que les actions apportées sont seules rémunérées par des droits sociaux.

#### **Article 9 . – Élection de domicile / Clause de juridiction**

Pour l'exécution des présentes et de leurs suites, les parties font élection de domicile en leur domicile respectif indiqué en tête des présentes.

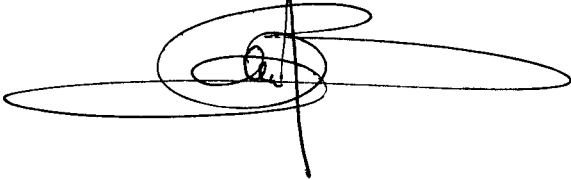
Fait à Seynod, le 15 octobre 2015 en 9 exemplaires originaux,

Dont un pour l'enregistrement, un pour les formalités au RCS, un pour la SOCIETE BENEFICIAIRE DE L'APPORT, un pour la société dont les titres sont apportés, un pour chacun des APORTEURS et leur conjoint.

**EUREX-ASSOCIES**

**SOCIETE BENEFICIAIRE DE L'APPORT**

Représentée par son Président M. Michel REVIL-SIGNORAT



**BM CONSEIL**

**APPORTEUR**

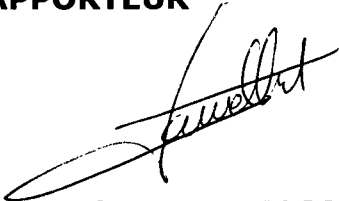
Représentée par son gérant

M. Bruno MICHEL



**M. Emmanuel LAURELLI**

**APPORTEUR**



**Mme Florence VERSAVEL**

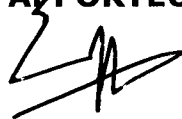
**épouse LAURELLI**

**Pour déclaration et reconnaissance**



**M. Emmanuel GRY**

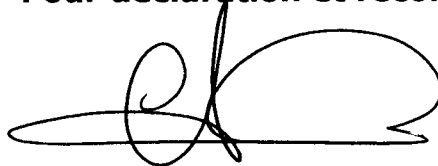
**APPORTEUR**



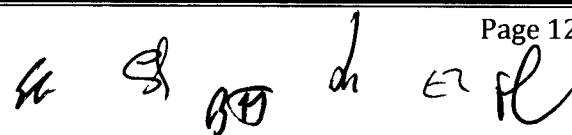
**Mme Sylvie CLAVEL**

**épouse GRY**

**Pour déclaration et reconnaissance**



<b>HOLDINGS 2013 - 2014</b>		<b>EUREX-CFE</b>	<b>EUREX ASSOCIES</b>
<b>DETERMINATION DES VARIABLES</b>	<b>A) INFORMATIONS DIVERSES</b>		
	Durée en mois de l'exercice	12	12
	Effectif moyen (Source Cerfa 2058C-11)	7	2
	dt de présentation net de prov. 2013 - 2014	0	0
	dt de présentation net de prov. 2012 - 2013	0	0
	Taux IS 2013 - 2014 (IS sauf crdts & réduc / résultat fisc.)	0,00%	0,00%
	<b>B) RESULTAT NET CORRIGE 2013 - 2014</b>		
	Résultat net	738 358	20 968
	Correction Exercice de 12 mois		
	<b>C) COEF. EVALUATEUR DE PRODUCTION</b>		
	= Valeur mathématique 2012 - 2013	16 776 674	1 978 805
	+ Cap. propres début N	10 037 936	1 118 943
	- % affectation résultat N1 diminuant les capitaux propres + distribution reçus sur N de filiales groupe	-197 236 727 403	0 26 531
	+ Quote-part dans la valeur mathématique N1 filiales - valeur des titres détenus N1	16 619 250 -10 419 937	1 801 547 -968 216
	+ Production N1 nette (voir tableau Eval. N1) - Production N1 nette * abattement (1 - 80 %) - Dt de présentation N1 net de prov.	11 572 -2 314 0	0 0 0
Résultat net corrigé 2013 - 2014 / capitaux propres corrigés 2012 - 2013 (Modex § 6104)	4,40%	7,05%	
<b>1</b> <b>COEFFICIENT EVALUATEUR (Modex § 638-640)</b>	100,0%	100,0%	
Coefficient évaluateur particulier autre à retenir	100,0%	100,0%	
<b>D) PRODUCTION 2013 - 2014</b>			
+ Chiffre d'affaires - C A intragroupe - Prestations hors exploitation (en cpltes 708)	30 514 0 0	227 300 -227 300 0	
<b>2</b> <b>PRODUCTION RETENUE 2013 - 2014</b>	30 514	0	
<b>E) CAPITAUX PROPRES CORRIGES 2013 - 2014</b>			
+ Capital + Réserves & fonds propres + Résultat exercice	5 746 902 4 928 389 738 358	1 410 100 98 357 20 968	
= <b>Totaux capitaux propres sociaux N</b>	<b>11 413 649</b>	<b>1 529 426</b>	
+ Valorisation clientèle / Marque - Distribution à verser + distribution à recevoir de filiales groupe - Ajustements	618 736 -206 056 618 736 0	32 489 0 32 489 0	
<b>3</b> <b>CAPITAUX PROPRES CORRIGES 2013 - 2014</b>	<b>11 826 329</b>	<b>1 561 915</b>	
<b>1) EVALUATION DE L'ACTIF NET CORRIGE HORS PARTICIPATIONS 2013 - 2014</b>	<b>EUREX-CFE</b>	<b>EUREX ASSOCIES</b>	
+ Production N 2013 - 2014 * Coef. Evalueateur - Clientèle bilan 2013 - 2014 = Plus value latente s/Clientèle + CAPITAUX PROPRES CORRIGES 2013 - 2014	30 514 100,00% 0 30 514 11 826 329	0 100,00% 0 0 1 561 915	
<b>Actif net corrigé 2013 - 2014, hors participations</b>	<b>11 856 843</b>	<b>1 561 915</b>	
<b>2) EVALUATION PARTICIPATIONS 2013 - 2014</b>			
+ Valeur des participations 2013 - 2014 (Modex 6404) - V C N des participations (nette de provision) Résultat latent sur participations Ajustement / valeur sociétés	18 271 592 -12 749 931 5 521 661 0	2 237 591 -1 232 316 1 005 275 0	
<b>Résultat latent ajusté/participations 2013 - 2014</b>	<b>5 521 661</b>	<b>1 005 275</b>	
<b>3) VALEUR MODEX SOCIETE</b>			
+ Actif net corrigé 2013 - 2014 + Résultat latent sur participations 2013 - 2014 Valeur Modex par société 2013 - 2014 Valeur Modex par société 2012 - 2013 ou prix d'achat N	11 856 843 5 521 661 17 378 504 15 538 625	1 561 915 1 005 275 2 567 189 1 845 858	
Nombre de titres Valeur Modex par titre 2013 - 2014 Valeur Modex par titre 2012 - 2013 ou prix d'achat N	206 056 84,34 78,78	14 101 182,06 166,74	
(en %) Variation	7,05%	9,18%	
CTRL	0,05	0,30	
Valeur Modex par société 2013 - 2014, après abattement 20 %	13 902 603	2 053 751	
Valeur Modex par titre, 2013 - 2014 après abattement 20 %	67,47	145,65	
Val. Modex par titre (ou prix d'achat) 2012 - 2013 après abattement 20 %	63,03	133,40	



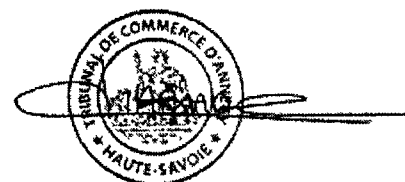
**GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE** .....  
..... **ANNECY**



624641

**Dénomination :** EUREX ASSOCIES  
**Adresse :** 3 rue du Champ de la Vigne 74600 Seynod -FRANCE-  
**n° de gestion :** 2011B00324  
**n° d'identification :** 530 614 700  
**n° de dépôt :** A2016/000792  
**Date du dépôt :** 29/01/2016

**Pièce :** Acte du 22/12/2015 : procès-verbal de  
délibération du conseil de direction.



624641

Hélène PALLUD

Agent des finances publiques

## EUREX ASSOCIES

Société par actions simplifiée au capital de 1.664.700 €  
Siège social : 3 rue du Champ de la vigne  
74600 SEYNOD

\*\*\*

SIREN 530.614.700 RCS ANNECY

\*\*\*

### PROCES-VERBAL DE DELIBERATION DU CONSEIL DE DIRECTION DU 22 DECEMBRE 2015

L'an deux mil quinze, le vingt-deux décembre à treize heures trente, le Cons de la Société « EUREX ASSOCIES », Société par Actions Simplifiée au capi €, dont le siège est à SEYNOD 74600 - Rue du Champ de la Vigne n°3, s'es social, sur convocation de son Président.

Le registre de présence émarginé en entrée de séance fait ressortir que la totalité des membres du Conseil est présente.

En conséquence, le Conseil peut valablement délibérer.

La séance est ouverte sous la présidence de Monsieur Michel REVIL-SIGNORAT, Président, assisté de Madame Florence WIRION, représentant d'EUREX ALPHA, membre du Conseil de Direction, désignée en qualité de Secrétaire.

Monsieur Le Président rappelle que la présente réunion a pour objet l'ordre du jour suivant :

#### ORDRE DU JOUR

- Constatation de la réalisation définitive de l'augmentation de 213.000 € décidée par l'Assemblée Générale Extraordinaire du 3 décembre 2015 ;
- Questions diverses.

Monsieur le Président donne ensuite toutes informations et renseignements nécessaires et aborde les points figurant à l'ordre du jour.

#### 1 - Constatation de la réalisation de l'augmentation de capital

L'assemblée générale du 3 décembre 2015 a décidé une augmentation du capital social de DEUX CENT TREIZE MILLE (213.000) € par l'émission de DEUX MILLE CENT TRENTE (2.130) actions nouvelles d'une valeur nominale de CENT (100) €, émises au prix unitaire de 145,65 €, à libérer lors de la souscription, en espèces.

Ces actions nouvelles devaient être intégralement libérées lors de la souscription du nominal et de la prime d'émission.

Lors de la même délibération, l'assemblée générale a supprimé le droit préférentiel de souscription des associés au profit de :

- Monsieur Jean-François AUCLAIRE, associé, à concurrence de 130 actions nouvelles
- Madame Corinne ARMAND, associée, à concurrence de 103 actions nouvelles
- Monsieur Henri BEBEY, associé, à concurrence de 103 actions nouvelles
- Madame Frédérique BLOMME, épouse BEBEY, associée, à concurrence de 103 actions nouvelles
- Monsieur Franck DUGAND, associé, à concurrence de 103 actions nouvelles
- Monsieur Jean-Luc FAYARD, associé, à concurrence de 103 actions nouvelles
- Madame Sandrine JEANJACQUOT, associée, à concurrence de 100 actions nouvelles
- Monsieur Philippe MEUNIER, associé, à concurrence de 103 actions nouvelles
- Monsieur Alain NEOLIER, associé, à concurrence de 103 actions nouvelles
- Monsieur Rafael PEREZ, associé, à concurrence de 69 actions nouvelles
- Madame Valérie MASSOT, née PERRET DU CRAY, associée, à concurrence de 69 actions nouvelles
- Monsieur Michel REVIL-SIGNORAT, associé, à concurrence de 103 actions nouvelles
- Monsieur Philippe TRUFFIER, associé, à concurrence de 216 actions nouvelles
- La société COMPAGNIE FIDUCIAIRE ET D'INVESTISSEMENT, associée, à concurrence de 173 actions nouvelles
- La société AB EXPERTISE CONSEILS, associée, à concurrence de 103 actions nouvelles
- La société HOLDING TOPA, non associée, à concurrence de 343 actions nouvelles, spécialement agréé par la présente Assemblée Générale en qualité de nouvel associé
- La société PHILEUREX, associée, à concurrence de 103 actions nouvelles

à concurrence des DEUX MILLE CENT TRENTE (2.130) actions nouvelles.

Enfin, l'assemblée générale a conféré tous pouvoirs au président pour la réalisation de l'augmentation de capital, recevoir et constater la souscription des actions nouvelles, recevoir les versements exigibles, modifier éventuellement les dates d'ouverture et de clôture de la souscription, clore par anticipation la souscription dès que toutes les actions auront été souscrites, constater la libération des actions souscrites, effectuer le dépôt des fonds reçus dans les conditions légales, apporter aux statuts les modifications corrélatives nécessaires, accomplir toutes formalités et prendre toutes mesures aux fins de la réalisation définitive de l'augmentation de capital et généralement faire le nécessaire.

L'Assemblée Générale du 3 décembre 2015 a notamment décidé que les souscriptions aux actions nouvelles seraient reçues au plus tard le 22 décembre 2015 inclus.

Le Conseil de Direction constate que :

- les DEUX MILLE CENT TRENTE (2.130) actions nouvelles de CENT (100) € de valeur nominale chacune composant la totalité de l'augmentation de capital de DEUX CENT TREIZE MILLE (213.000) € ont été entièrement souscrites par les bénéficiaires de la suppression du droit préférentiel de souscription ;
- les souscriptions ont été libérées en espèces, dans les conditions fixées par l'assemblée générale, ainsi que l'atteste le certificat établi par la banque LCL CREDIT LYONNAIS – Agence Entreprises Annecy – Rue Dupanloup – 74000 – ANNECY, dépositaire des fonds, le 22 décembre 2015 dont un exemplaire est annexé aux présentes.

1

En conséquence, les DEUX MILLE CENT TRENTE (2.130) actions nouvelles de CENT (100) € de valeur nominale chacune ayant été entièrement souscrites et libérées des sommes exigibles dans les conditions de l'émission, l'augmentation de capital de DEUX CENT TREIZE MILLE (213.000) € décidée par l'assemblée générale du 3 décembre 2015 est définitivement réalisée.

## **2 - Modification corrélative des statuts**

En conséquence, le Conseil de Direction constate que la modification des articles 6 et 7 des statuts décidée par l'assemblée générale du 3 décembre 2015 est devenue définitive, lesdits articles étant désormais libellés comme suit :

### **« ARTICLE 6 - APPORTS**

1) Il a été fait apport à la Société, lors de sa constitution, d'une somme de QUATRE CENT VINGT NEUF MILLE (429.000) €, en espèces correspondant à la valeur nominale de QUATRE MILLE DEUX CENT QUATRE VINGT DIX (4.290) actions de CENT (100) € chacune entièrement souscrites et libérées intégralement à la souscription.

2) Suivant procès-verbal en date du 6 juillet 2012, l'Assemblée Générale Extraordinaire des actionnaires a décidé d'augmenter le capital social d'une somme de CENT CINQUANTE NEUF MILLE (159.000) € pour le porter de la somme de QUATRE CENT VINGT NEUF MILLE (429.000) €, à la somme de CINQ CENT QUATRE HUIT MILLE (588.000) €, par émission de MILLE CINQ CENT QUATRE VINGT DIX (1.590) actions nouvelles de CENT (100) € de valeur nominale entièrement souscrites et intégralement libérées en espèces ou par compensation avec des créances certaines, liquides et exigibles.

Le capital social ressort ainsi fixé à la somme de CINQ CENT QUATRE VINGT HUIT MILLE (588.000) €.

3) Suivant procès-verbal en date du 14 décembre 2012, l'Assemblée Générale Extraordinaire des actionnaires :

- a décidé d'augmenter le capital social fixé à la somme de 588.000 € d'une somme de 240.500 € pour le porter à la somme de 828.500 € par voie d'apports en nature effectués :

. par la société 01 EXPERTS-ASSOCIES, de 1.804 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 2.971.586,64 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 82.000 €, et au moyen de la création de 820 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

. par la société AB EXPERTISE CONSEILS, de 957 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 2.971.586,64 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 43.500 €, et au moyen de la création de 435 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

1

. par la société BM CONSEIL, de 770 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 2.971.586,64 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 35.000 €, et au moyen de la création de 350 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

. par la société EURINVEST, de 1.760 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 2.971.586,64 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 80.000 €, et au moyen de la création de 800 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

- a décidé d'augmenter le capital social d'une somme de DEUX CENT SOIXANTE DIX HUIT MILLE CINQ CENTS (278.500) € pour le porter de la somme de HUIT CENT VINGT HUIT MILLE CINQ CENTS (828.500) €, à la somme de UN MILLION CENT SEPT MILLE (1.107.000) €, par émission de DEUX MILLE SEPT CENT QUATRE VINGT CINQ (2.785) actions nouvelles de CENT (100) € de valeur nominale entièrement souscrites et intégralement libérées en espèces ou par compensation avec des créances certaines, liquides et exigibles.

Le capital social ressort ainsi fixé à la somme de UN MILLION CENT SEPT MILLE (1.107.000) €.

4) Suivant procès-verbal en date du 13 décembre 2013, l'Assemblée Générale Extraordinaire des associés a décidé :

- d'augmenter le capital social fixé à la somme de 1.107.000 € d'une somme de 87.900 € pour le porter à la somme de 1.194.900 € par voie d'apports en nature effectués :

. par Monsieur Emmanuel GRY, de 504 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 5.500.912,04 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés d'ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 27.758,16 €, et au moyen de la création de 216 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

. par la société 01 EXPERTS-ASSOCIES, de 455 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 5.500.912,04 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés d'ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 25.059,45 €, et au moyen de la création de 195 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

. par la société BM CONSEIL, de 273 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 5.500.912,04 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés d'ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 15.035,67 €, et au moyen de la création de 117 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

. par la société AB EXPERTISE CONSEILS, de 273 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 5.500.912,04 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés d'ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 15.035,67 €, et au moyen de la création de 117 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

. par la société EURINVEST, de 546 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 5.500.912,04 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés d'ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 30.071,34 €, et au moyen de la création de 234 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

- d'augmenter le capital social d'une somme de DEUX CENT QUINZE MILLE DEUX CENTS (215.200) € pour le porter de la somme de UN MILLION CENT QUATRE VINGT QUATORZE MILLE NEUF CENTS (1.194.900) €, à la somme de UN MILLION QUATRE CENT DIX MILLE CENT (1.410.100) €, par émission de DEUX MILLE CENT CINQUANTE DEUX (2.152) actions nouvelles de CENT (100) € de valeur nominale entièrement souscrites et intégralement libérées en espèces ou par compensation avec des créances certaines, liquides et exigibles.

Le capital social ressort ainsi fixé à la somme de UN MILLION QUATRE CENT DIX MILLE CENT (1.410.100) €.

5) Suivant procès-verbal en date du 12 décembre 2014, l'Assemblée Générale Extraordinaire des associés a décidé :

- d'augmenter le capital social fixé à la somme de 1.410.100 € d'une somme de 45.300 € pour le porter à la somme de 1.455.400 € par voie d'apports en nature effectués :

. par Monsieur Emmanuel GRY, de 241 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 5.746.901,84 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés d'ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 15.207,60 €, et au moyen de la création de 114 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

. par Monsieur Emmanuel LAURELLI, de 239 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 5.746.901,84 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés d'ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 15.074,20 €, et au moyen de la création de 113 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

h

. par la société BM CONSEIL, de 239 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 5.746.901,84 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés d'ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 15.074,20 €, et au moyen de la création de 113 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

. par la société AB EXPERTISE CONSEILS, de 239 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 5.746.901,84 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés d'ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 15.074,20 €, et au moyen de la création de 113 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

- d'augmenter le capital social d'une somme de DEUX CENT NEUF MILLE TROIS CENTS (209.300) € pour le porter de la somme de UN MILLION QUATRE CENT CINQUANTE CINQ MILLE QUATRE CENTS (1.455.400) €, à la somme de UN MILLION SIX CENT SOIXANTE QUATRE MILLE SEPT CENTS (1.664.700) €, par émission de DEUX MILLE QUATRE VINGT TREIZE (2.093) actions nouvelles de CENT (100) € de valeur nominale entièrement souscrites et intégralement libérées en espèces ou par compensation avec des créances certaines, liquides et exigibles.

Le capital social ressort ainsi fixé à la somme de UN MILLION SIX CENT SOIXANTE QUATRE MILLE SEPT CENTS (1.664.700) €.

6) Suivant procès-verbal en date du 3 décembre 2015, l'Assemblée Générale Extraordinaire des associés a décidé :

- d'augmenter le capital social fixé à la somme de 1.664.700 € d'une somme de 31.700 € pour le porter à la somme de 1.696.400 € par voie d'apports en nature effectués :

. par Monsieur Emmanuel GRY, de 223 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 5.746.901,84 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés d'ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 15.001,95 €, et au moyen de la création de 103 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

. par Monsieur Emmanuel LAURELLI, de 240 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 5.746.901,84 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés d'ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 16.167,15 €, et au moyen de la création de 111 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

. par la société BM CONSEIL, de 223 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 5.746.901,84 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés d'ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 15.001,95 €, et au moyen de la création de 103 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

- d'augmenter le capital social d'une somme de DEUX CENT TREIZE MILLE (213.000) € pour le porter de la somme de UN MILLION SIX CENT QUATRE VINGT SEIZE MILLE QUATRE CENTS (1.696.400) €, à la somme de UN MILLION NEUF CENT NEUF MILLE QUATRE CENTS (1.909.400) €, par émission de DEUX MILLE CENT TRENTE (2.130) actions nouvelles de CENT (100) € de valeur nominale entièrement souscrites et intégralement libérées en espèces.

Le capital social ressort ainsi fixé à la somme de UN MILLION NEUF CENT NEUF MILLE QUATRE CENTS (1.909.400) €. »

#### « ARTICLE 7 - CAPITAL SOCIAL

Le capital social est fixé à la somme de UN MILLION NEUF CENT NEUF MILLE QUATRE CENTS (1.909.400) €.

Il est divisé en 19.094 actions de 100 € chacune, de même catégorie, libérées en totalité de leur valeur nominale.

La société devra respecter les dispositions légales et réglementaires quant au nombre prescrit d'Experts Comptables inscrits au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables et de Commissaires aux Comptes ainsi que le pourcentage d'actions et droits de vote devant être détenu par les Experts Comptables inscrits au Tableau de l'Ordre et les Commissaires aux Comptes. »

Enfin, le Conseil confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toute formalité de publicité, de dépôt et autres qu'il appartiendra.

L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée à quatorze heures.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal signé par le Président et un membre du Conseil.



A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a vertical stroke.

A small, handwritten mark or signature in the bottom right corner of the page, consisting of a few simple strokes.



**BANQUE  
DES ENTREPRISES**

**CERTIFICAT CONSTATANT LE VERSEMENT DE FONDS  
SOCIETE EN FORMATION**

Je soussigné Julien Mamy, agissant en qualité de Chargé d'Affaires Entreprises Adjoint à la DCAE DES ALPES - 11 rue Dupanloup 74000 ANNECY - du CREDIT LYONNAIS, au capital de 1.847.860.375 euros, dont le Siège Social est à LYON (69), 18 rue de la République,

certifie :

- avoir reçu la somme totale de 310.234,50 € (trois cent dix mille deux cent trente quatre euros et cinquante centimes) au titre de la libération de la totalité de la valeur nominale et de la prime d'émission des actions souscrites dans le cadre de l'augmentation de capital de 310.234,50 € (trois cent dix mille deux cent trente quatre euros et cinquante centimes) décidée le 03 décembre 2015 par l'assemblée générale extraordinaire de la société EUREX ASSOCIES.

Somme versée par les souscripteurs suivants :

AUCLAIRE	Jean-François	18.934,50 €
ARMAND	Corinne	15.001,95 €
BEBEY	Henri	15.001,95 €
BLOMME	Frédérique	15.001,95 €
DUGAND	Franck	15.001,95 €
FAYARD	Jean-Luc	15.001,95 €
JEANJACQUOT	Sandrine	14.565,00 €
MASSOT	Valérie	10.049,85 €
MEUNIER	Philippe	15.001,95 €
NEOLIER	Alain	15.001,95 €
PEREZ	Rafaël	10.049,85 €
REVIL-SIGNORAT	Michel	15.001,95 €
TRUFFIER	Philippe	31.460,40 €
AB EXPERTISE CONSEILS		15.001,95 €
CFI		25.197,45€
HOLDING TOPIA		49.957,95 €
SARL PHILEUREX		15.001,95 €

- que cette somme a été déposée au compte spécial FR74 3000 2021 3000 0007 0076 K93 ouvert au Centre D'affaires Entreprises des alpes du Crédit Lyonnais sous l'intitulé « EUREX ASSOCIES - augmentation de capital » pour recevoir les fonds provenant de la libération des actions souscrites dans le cadre de l'augmentation de capital ci-dessus.

Ce certificat est délivré en application de l'article L225-146 du code de commerce.

Fait pour servir et valoir ce que de droit en deux exemplaires originaux

A Annecy, le 22 décembre deux mil quinze

**Julien MAMY**  
Chargé d'Affaires Adjoint  
LCL - DCAE des Alpes



# **EUREX ASSOCIES**

Société par actions simplifiée au capital de 1.909.400 euros  
Siège social : 3 rue du Champ de la vigne  
74600 SEYNOD

## **STATUTS**

### **ARTICLE 1 - FORME**

Il existe entre les propriétaires des actions créées ci-après et de toutes celles qui le seraient ultérieurement, une société par actions simplifiée régie par la partie législative du livre II du code du commerce, le décret n° 67-236 du 23 mars 1967 et l'ordonnance n° 45-2138 du 19 septembre 1945, ainsi que par les présents statuts.

### **ARTICLE 2 - OBJET**

La société a pour objet, en France et dans tout autre pays, l'exercice de la profession d'Expert-Comptable telle qu'elle est définie par l'Ordonnance du dix neuf septembre mil neuf cent quarante cinq et par les textes subséquents (*ainsi que l'exercice de la profession de Commissaire aux Comptes*) dans les conditions prévues par les textes législatifs et réglementaires.

Elle peut réaliser toutes opérations compatibles avec son objet social et qui se rapportent à cet objet et notamment toutes les activités de Conseil qui ne seraient pas incompatibles avec les règles régissant les professions d'expert-comptable et de commissaire aux comptes.

Elle peut, sous le contrôle du conseil régional de l'Ordre des Experts Comptables prendre des participations dans toute société inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables et dans toutes les sociétés exerçant des activités compatibles avec les règles régissant les professions d'expert-comptable.

### **ARTICLE 3 - DENOMINATION**

La dénomination de la société est :

**« EUREX ASSOCIES »**

Dans tous les actes et documents émanant de la société et destinés aux tiers, la dénomination sera précédée ou suivie immédiatement des mots écrits lisiblement "société par actions simplifiée" ou des initiales "S.A.S." ou "S.A.S. d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes", et de l'énonciation du montant du capital social, du lieu et du numéro d'immatriculation au Registre du Commerce et des Sociétés, ainsi que de la mention du Tableau de la circonscription de l'Ordre et de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes où la société est inscrite.

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

Le siège social est fixé à SEYNOD (74600) – 3 rue du Champ de la Vigne.

Il pourra être transféré dans le même département ou dans un département limitrophe, par simple décision du Conseil de Direction qui, dans ce cas, est autorisé à modifier en conséquence les statuts de la société, sous réserve de ratification par la prochaine décision de la collectivité des associés, et, partout ailleurs en France, en vertu d'une délibération de la collectivité des associés.

#### **ARTICLE 5 - DUREE**

La durée de la société est fixée à **quatre-vingt-dix-neuf (99) années** à compter de la date de son immatriculation au Registre du commerce et des sociétés, sauf dissolution anticipée ou prorogation décidée par la collectivité des associés.

#### **ARTICLE 6 – APPORTS**

1) Il a été fait apport à la Société, lors de sa constitution, d'une somme de QUATRE CENT VINGT NEUF MILLE (429.000) €, en espèces correspondant à la valeur nominale de QUATRE MILLE DEUX CENT QUATRE VINGT DIX (4.290) actions de CENT (100) € chacune entièrement souscrites et libérées intégralement à la souscription.

2) Suivant procès-verbal en date du 6 juillet 2012, l'Assemblée Générale Extraordinaire des actionnaires a décidé d'augmenter le capital social d'une somme de CENT CINQUANTE NEUF MILLE (159.000) € pour le porter de la somme de QUATRE CENT VINGT NEUF MILLE (429.000) €, à la somme de CINQ CENT QUATRE HUIT MILLE (588.000) €, par émission de MILLE CINQ CENT QUATRE VINGT DIX (1.590) actions nouvelles de CENT (100) € de valeur nominale entièrement souscrites et intégralement libérées en espèces ou par compensation avec des créances certaines, liquides et exigibles.

Le capital social ressort ainsi fixé à la somme de CINQ CENT QUATRE VINGT HUIT MILLE (588.000) €.

3) Suivant procès-verbal en date du 14 décembre 2012, l'Assemblée Générale Extraordinaire des actionnaires :

- a décidé d'augmenter le capital social fixé à la somme de 588.000 € d'une somme de 240.500 € pour le porter à la somme de 828.500 € par voie d'apports en nature effectués :

. par la société 01 EXPERTS-ASSOCIES, de 1.804 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 2.971.586,64 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 82.000 €, et au moyen de la création de 820 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

. par la société AB EXPERTISE CONSEILS, de 957 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 2.971.586,64 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 43.500 €, et au moyen de la création de 435 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

. par la société BM CONSEIL, de 770 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 2.971.586,64 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 35.000 €, et au moyen de la création de 350 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

. par la société EURINVEST, de 1.760 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 2.971.586,64 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 80.000 €, et au moyen de la création de 800 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

- a décidé d'augmenter le capital social d'une somme de DEUX CENT SOIXANTE DIX HUIT MILLE CINQ CENTS (278.500) € pour le porter de la somme de HUIT CENT VINGT HUIT MILLE CINQ CENTS (828.500) €, à la somme de UN MILLION CENT SEPT MILLE (1.107.000) €, par émission de DEUX MILLE SEPT CENT QUATRE VINGT CINQ (2.785) actions nouvelles de CENT (100) € de valeur nominale entièrement souscrites et intégralement libérées en espèces ou par compensation avec des créances certaines, liquides et exigibles.

Le capital social ressort ainsi fixé à la somme de UN MILLION CENT SEPT MILLE (1.107.000) €.

4) Suivant procès-verbal en date du 13 décembre 2013, l'Assemblée Générale Extraordinaire des associés a décidé :

- d'augmenter le capital social fixé à la somme de 1.107.000 € d'une somme de 87.900 € pour le porter à la somme de 1.194.900 € par voie d'apports en nature effectués :

. par Monsieur Emmanuel GRY, de 504 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 5.500.912,04 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés d'ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 27.758,16 €, et au moyen de la création de 216 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

. par la société 01 EXPERTS-ASSOCIES, de 455 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 5.500.912,04 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés d'ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 25.059,45 €, et au moyen de la création de 195 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

. par la société BM CONSEIL, de 273 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 5.500.912,04 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés d'ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 15.035,67 €, et au moyen de la création de 117 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

. par la société AB EXPERTISE CONSEILS, de 273 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 5.500.912,04 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés d'ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 15.035,67 €, et au moyen de la création de 117 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

. par la société EURINVEST, de 546 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 5.500.912,04 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés d'ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 30.071,34 €, et au moyen de la création de 234 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

- d'augmenter le capital social d'une somme de DEUX CENT QUINZE MILLE DEUX CENTS (215.200) € pour le porter de la somme de UN MILLION CENT QUATRE VINGT QUATORZE MILLE NEUF CENTS (1.194.900) €, à la somme de UN MILLION QUATRE CENT DIX MILLE CENT (1.410.100) €, par émission de DEUX MILLE CENT CINQUANTE DEUX (2.152) actions nouvelles de CENT (100) € de valeur nominale entièrement souscrites et intégralement libérées en espèces ou par compensation avec des créances certaines, liquides et exigibles.

Le capital social ressort ainsi fixé à la somme de UN MILLION QUATRE CENT DIX MILLE CENT (1.410.100) €.

5) Suivant procès-verbal en date du 12 décembre 2014, l'Assemblée Générale Extraordinaire des associés a décidé :

- d'augmenter le capital social fixé à la somme de 1.410.100 € d'une somme de 45.300 € pour le porter à la somme de 1.455.400 € par voie d'apports en nature effectués :

. par Monsieur Emmanuel GRY, de 241 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 5.746.901,84 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés d'ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 15.207,60 €, et au moyen de la création de 114 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

. par Monsieur Emmanuel LAURELLI, de 239 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 5.746.901,84 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés d'ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 15.074,20 €, et au moyen de la création de 113 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

. par la société BM CONSEIL, de 239 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 5.746.901,84 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés d'ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 15.074,20 €, et au moyen de la création de 113 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

. par la société AB EXPERTISE CONSEILS, de 239 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 5.746.901,84 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés d'ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 15.074,20 €, et au moyen de la création de 113 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

- d'augmenter le capital social d'une somme de DEUX CENT NEUF MILLE TROIS CENTS (209.300) € pour le porter de la somme de UN MILLION QUATRE CENT CINQUANTE CINQ MILLE QUATRE CENTS (1.455.400) €, à la somme de UN MILLION SIX CENT SOIXANTE QUATRE MILLE SEPT CENTS (1.664.700) €, par émission de DEUX MILLE QUATRE VINGT TREIZE (2.093) actions nouvelles de CENT (100) € de valeur nominale entièrement souscrites et intégralement libérées en espèces ou par compensation avec des créances certaines, liquides et exigibles.

Le capital social ressort ainsi fixé à la somme de UN MILLION SIX CENT SOIXANTE QUATRE MILLE SEPT CENTS (1.664.700) €.

6) Suivant procès-verbal en date du 3 décembre 2015, l'Assemblée Générale Extraordinaire des associés a décidé :

- d'augmenter le capital social fixé à la somme de 1.664.700 € d'une somme de 31.700 € pour le porter à la somme de 1.696.400 € par voie d'apports en nature effectués :

. par Monsieur Emmanuel GRY, de 223 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 5.746.901,84 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés d'ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 15.001,95 €, et au moyen de la création de 103 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

. par Monsieur Emmanuel LAURELLI, de 240 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 5.746.901,84 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés d'ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 16.167,15 €, et au moyen de la création de 111 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

. par la société BM CONSEIL, de 223 titres de la société EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE en abrégé « EUREX-CFE », société par actions simplifiée au capital de 5.746.901,84 €, dont le siège est à SEYNOD (74600), 3 rue du Champ de la Vigne, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés d'ANNECY sous le numéro SIREN 417.626.280, évalués à la somme globale de 15.001,95 €, et au moyen de la création de 103 actions nouvelles de 100 € de valeur nominale chacune.

- d'augmenter le capital social d'une somme de DEUX CENT TREIZE MILLE (213.000) € pour le porter de la somme de UN MILLION SIX CENT QUATRE VINGT SEIZE MILLE QUATRE CENTS (1.696.400) €, à la somme de UN MILLION NEUF CENT NEUF MILLE QUATRE CENTS (1.909.400) €, par émission de DEUX MILLE CENT TRENTE (2.130) actions nouvelles de CENT (100) € de valeur nominale entièrement souscrites et intégralement libérées en espèces.

Le capital social ressort ainsi fixé à la somme de UN MILLION NEUF CENT NEUF MILLE QUATRE CENTS (1.909.400) €.

#### **ARTICLE 7 - CAPITAL SOCIAL**

Le capital social est fixé à la somme de UN MILLION NEUF CENT NEUF MILLE QUATRE CENTS (1.909.400) €.

Il est divisé en 19.094 actions de 100 € chacune, de même catégorie, libérées en totalité de leur valeur nominale.

La société devra respecter les dispositions légales et réglementaires quant au nombre prescrit d'Experts Comptables inscrits au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables et de Commissaires aux Comptes ainsi que le pourcentage d'actions et droits de vote devant être détenu par les Experts Comptables inscrits au Tableau de l'Ordre et les Commissaires aux Comptes.

## **ARTICLE 8 – AVANTAGES PARTICULIERS**

Les présents statuts ne stipulent aucun avantage particulier.

## **ARTICLE 9 - MODIFICATIONS DU CAPITAL SOCIAL**

**I** - Le capital social peut être augmenté par tous moyens et selon toutes modalités, prévues par la loi.

Le capital social est augmenté soit par émission d'actions ordinaires ou d'actions de préférence, soit par majoration du montant nominal des titres de capital existants. Il peut également être augmenté par l'exercice de droits attachés à des valeurs mobilières donnant accès au capital, dans les conditions prévues par la loi.

La collectivité des associés est seule compétente pour décider, sur le rapport du Conseil de Direction, une augmentation de capital immédiate ou à terme.

Lorsque la collectivité des associés décide l'augmentation de capital, elle peut déléguer au Conseil de Direction le pouvoir de fixer les modalités de l'émission des titres.

Les associés ont, proportionnellement au montant de leurs actions, un droit de préférence à la souscription des actions de numéraire émises pour réaliser une augmentation de capital, droit auquel ils peuvent renoncer à titre individuel. La collectivité des associés qui décide l'augmentation de capital peut décider, dans les conditions prévues par la loi, de supprimer ce droit préférentiel de souscription.

Si la collectivité des associés, le décide expressément, les titres de capital non souscrits à titre irréductible sont attribués aux associés qui auront souscrit un nombre de titres supérieur à celui auquel ils pouvaient souscrire à titre préférentiel, proportionnellement aux droits de souscription dont ils disposent et, en tout état de cause, dans la limite de leurs demandes.

Si l'augmentation du capital est réalisée par incorporation de réserves, bénéfiques ou primes d'émission, la collectivité des associés délibère aux conditions de quorum et de majorité prévues pour les décisions ordinaires.

Le droit à l'attribution d'actions nouvelles, à la suite de l'incorporation au capital de réserves, bénéfiques ou primes d'émission appartient au nu-propriétaire, sous réserve des droits de l'usufruitier.

**II** - La réduction du capital est autorisée ou décidée par la collectivité des associés délibérant dans les conditions prévues pour les décisions extraordinaires et ne peut en aucun cas porter atteinte à l'égalité des associés. Les associés peuvent déléguer au Conseil de Direction tous pouvoirs pour la réaliser.

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 au moins au minimum légal, 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.

A défaut, tout intéressé peut demander en justice la dissolution de la société. Celle-ci ne peut être prononcée si au jour où le tribunal statue sur le fond, la régularisation a eu lieu.

**III** - La collectivité des associés délibérant dans les conditions prévues pour les décisions extraordinaires peut également décider d'amortir tout ou partie du capital social et substituer aux actions de capital des actions de jouissance partiellement ou totalement amorties, le tout en application des articles L. 225-198 et suivants du Code de commerce.

## **ARTICLE 10 - LIBERATION DES ACTIONS**

Lors de la constitution de la société, les actions de numéraire sont libérées, au moment de la souscription, de la moitié au moins de leur valeur nominale.

Lors d'une augmentation de capital, les actions de numéraire sont libérées, au moment de la souscription, d'un quart au moins de leur valeur nominale et, le cas échéant, de la totalité de la prime d'émission.

La libération du surplus doit intervenir en une ou plusieurs fois sur appel du Conseil de Direction, dans le délai de cinq ans à compter de l'immatriculation au Registre du commerce et des sociétés en ce qui concerne le capital initial, et dans le délai de cinq ans à compter du jour où l'opération est devenue définitive en cas d'augmentation de capital.

Les appels de fonds sont portés à la connaissance du ou des souscripteurs quinze jours au moins avant la date fixée pour chaque versement, par lettre recommandée avec accusé de réception, adressée à chaque associé. Tout retard dans le versement des sommes dues sur le montant non libéré des actions entraîne de plein droit intérêt au taux légal à partir de la date d'exigibilité, sans préjudice de l'action personnelle que la société peut exercer contre l'associé défaillant et des mesures d'exécution forcée prévues par la loi.

Conformément aux dispositions de l'article 1843-3 du Code civil, lorsqu'il n'a pas été procédé dans un délai légal aux appels de fonds pour réaliser la libération intégrale du capital, tout intéressé peut demander au président du tribunal statuant en référé soit d'enjoindre sous astreinte aux dirigeants de procéder à ces appels de fonds, soit de désigner un mandataire chargé de procéder à cette formalité.

## **ARTICLE 11 - FORME DES ACTIONS**

Les actions sont obligatoirement nominatives. Elles donnent lieu à une inscription en compte individuel dans les conditions et selon les modalités prévues par la loi et les règlements en vigueur.

Tout associé peut demander à la société la délivrance d'une attestation d'inscription en compte.

## **ARTICLE 12 – PREEMPTION**

**1.** Toute cession d'actions, même entre associés, doit respecter les droits de préemption prévus au présent article.

En outre, en cas de non exercice de ces droits de préemption, toute cession à un tiers ou même entre associés, à quelque titre que ce soit doit être soumise au droit d'agrément stipulé dans ce même article paragraphe 6 et à l'article 13.

**2.** L'associé cédant doit notifier son projet de cession à la société par acte extra-judiciaire ou par lettre recommandée avec demande d'avis de réception, en indiquant les nom, prénoms et adresse du cessionnaire (ou ses dénomination, forme juridique et siège social), sa qualité d'Expert-Comptable inscrit au Tableau de l'Ordre, le nombre des actions à céder, le prix et les autres conditions de la cession projetée.

Cette notification vaut offre aux prix et conditions mentionnés, au profit de tous les associés, selon les modalités ci-après précisées.

A défaut d'accord entre les associés bénéficiaires, le droit de préemption de chacun est proportionnel à sa participation dans le capital, compte non tenu des actions offertes.

**3.** Le projet de cession est porté à la connaissance de tous les associés, à la diligence de la société dans le délai maximum de 10 jours à compter de la notification qui précède. Cette information porte sur l'ensemble des éléments de la notification, et doit rappeler les dispositions du présent article.

**4.** Tout associé désirant exercer son droit de préemption doit le notifier à la société, dans le délai maximum de 30 jours à compter de la notification prévue au 2 qui précède.

Il précise en outre le nombre d'actions qu'il serait susceptible d'acquérir, au cas où tous les associés n'exerceraient pas leurs droits.

Faute par un associé de notifier son intention dans le délai précité, il sera réputé avoir définitivement renoncé à ce droit pour la cession en cause.

**5.** Le Conseil de Direction se réunit dans le délai maximum de 40 jours à compter de la notification prévue au 2 qui précède, afin de constater les levées d'option émanant des actionnaires.

Dans le cas où tous les associés n'ont pas exercé leurs droits, ceux-ci sont répartis entre les autres, dans la limite de la demande de chacun, au prorata de leur participation dans le capital social, avec répartition éventuelle des rompus au plus fort reste.

Le Conseil de Direction établit la liste des associés avec le nombre d'actions préemptées par chacun d'eux, et la transmet sans délai à tous les actionnaires, y compris le cédant.

L'inscription des actions préemptées au compte des associés préempteurs est effectuée par la société, dès réception de l'ordre de mouvement signé par le cédant.

**6.** Dans le cas où les droits de préemption ne seraient pas exercés pour la totalité des actions offertes, le Conseil de Direction en avisera sans délai l'associé cédant. Si le cessionnaire pressenti est un associé, la cession projetée peut être réalisée, mais seulement aux mêmes prix et conditions que ceux contenus dans la notification visée au 2 ci-dessus.

Quelque soit la qualité du cessionnaire pressenti, tiers ou associé, la cession sera soumise à l'agrément de la société dans les conditions ci-après, et la notification visée au 2 ci-dessus tiendra lieu de la notification prévue à l'article 207 du décret n° 67.236 du 23 mars 1967.

**7.** Dans le délai de 3 mois à compter de cette notification, le Conseil de Direction est tenu de notifier au cédant s'il accepte ou refuse la cession projetée. A défaut de notification dans ledit délai, l'agrément est réputé acquis.

La décision d'acceptation doit être prise à la majorité des deux tiers des membres du Conseil de Direction présents ou représentés, le cédant, s'il est membre du Conseil de Direction, ne pouvant pas prendre part au vote.

La décision n'est pas motivée, et en cas de refus, elle ne peut jamais donner lieu à une réclamation quelconque.

Dans les dix jours de la décision, le cédant doit en être informé par lettre recommandée. En cas de refus, le cédant aura huit jours pour faire connaître dans la même forme s'il renonce ou non à son projet de cession.

**8.** Dans le cas où le cédant ne renoncerait pas à son projet, le Conseil de Direction est tenu de faire acquérir les actions soit par des associés ou par des tiers, soit avec le consentement du cédant, par la société, en vue d'une réduction du capital, et ce dans le délai de 3 mois à compter de la notification du refus.

A cet effet, le Conseil de Direction avisera les associés, par lettre recommandée, de la cession projetée en invitant chaque associé à lui indiquer le nombre d'actions qu'il veut acquérir.

Les offres d'achat doivent être adressées par les associés au Conseil de Direction, par lettre recommandée avec demande d'avis de réception, dans les quinze jours de la notification qu'ils ont reçue.

La répartition entre les associés acheteurs des actions offertes est effectuée par le Conseil de Direction, proportionnellement à leur participation dans le capital et dans la limite de leurs demandes.

**9.** Si aucune demande d'achat n'a été adressée au Conseil de Direction dans le délai ci-dessus, ou si les demandes ne portent pas sur la totalité des actions offertes, le Conseil de Direction peut faire acheter les actions disponibles par un (ou des) tiers.

**10.** Les actions peuvent être également achetées par la société si le cédant est d'accord. A cet effet, le Conseil de Direction doit d'abord demander cet accord par lettre recommandée avec demande d'avis de réception. L'associé cédant doit faire connaître sa réponse dans les huit jours suivant la réception de la demande.

En cas d'accord, le Conseil de Direction convoque une assemblée générale extraordinaire des associés, à l'effet de décider, s'il y a lieu, du rachat des actions par la société et de la réduction corrélative du capital social. Cette convocation doit être effectuée suffisamment tôt pour que soit respecté le délai de 3 mois indiqué ci-après.

Dans tous les cas d'achat ou de rachat visés ci-dessus, le prix des actions est fixé ainsi qu'il est dit au 11 ci-après.

**11.** Dans le cas où les actions offertes sont acquises par des associés ou par des tiers, le Conseil de Direction notifie à l'associé cédant les nom, prénoms, domicile du ou des acquéreurs.

Le prix de cession des actions est fixé d'accord entre eux et le cédant. Faute d'accord sur le prix, celui-ci est déterminé par un expert, conformément aux dispositions de l'article 1843.4 du Code Civil.

Les frais d'expertise et la rémunération de l'expert sont supportés par moitié par le vendeur et par moitié par les acquéreurs.

**12.** Si la totalité des actions n'a pas été achetée ou rachetée dans le délai de 3 mois, à compter de la notification du refus d'autorisation de cession, l'associé vendeur peut réaliser la vente au profit du cessionnaire primitif, pour la totalité des actions cédées, nonobstant les offres d'achat partielles qui auraient été faites dans les conditions visées ci-dessus.

Ce délai de 3 mois peut être prolongé par ordonnance, non susceptible de recours, du Président du Tribunal de Commerce statuant par ordonnance de référé, l'associé cédant et le cessionnaire dûment appelés.

**13.** Avis est donné au titulaire des actions, par lettre recommandée avec demande d'avis de réception, dans les huit jours de la détermination du prix, d'avoir à se présenter au siège social, pour toucher ce prix, lequel n'est pas productif d'intérêts, ainsi que pour signer l'ordre de mouvement, à moins qu'il ne préfère renoncer à la cession.

Faute par le cédant de se présenter dans ce délai, ou de notifier dans le même délai, par lettre recommandée avec demande d'avis de réception, son intention de renoncer à la cession, celle-ci pourra être régularisée d'office par la société.

Les opérations ci-dessus impliquant une information ou une décision donnée par lettre recommandée, peuvent être également effectuées par courriel électronique ; dans ce cas le destinataire doit lui adresser par courriel un avis de réception.

## **ARTICLE 13 – TRANSMISSION DES ACTIONS**

La cession de titres de capital et de valeurs mobilières donnant accès au capital à un tiers ou au profit d'un associé est soumise à l'agrément préalable de la collectivité des associés et après avoir purgé le droit de préemption prévu à l'article précédent.

En cas d'accord entre le cédant et le Conseil de Direction, un procès-verbal signé par tous les membres du Conseil de Direction, le cédant et l'acquéreur, se substituera aux procédures d'agrément et de préemption prévues aux articles 12 et 13.

**§ 1.** Le droit d'agrément prévu aux numéros 6 à 13 de l'article précédent s'applique à toute cession et à toute mutation entre vifs, à titre onéreux ou gratuit, et y compris aux cessions par adjudication publique en vertu d'une décision judiciaire. Ces dispositions sont également applicables en cas d'apport en société, d'apport partiel d'actif, de fusion ou de scission et en cas de décès d'un associé.

**§ 2.** La clause d'agrément, objet du présent article, s'applique également à la cession des droits d'attribution en cas d'augmentation de capital par incorporation de réserves, primes d'émission ou bénéfices.

Elle s'applique aussi en cas de cession de droit de souscription à une augmentation de capital par voie d'apports en numéraire.

Dans l'un et l'autre cas, le droit d'agrément et les conditions de rachat stipulés au présent article s'exercent sur les actions souscrites, et le délai imparti au Conseil de Direction, pour notifier au tiers souscripteur s'il accepte ou non de maintenir celui-ci comme associé, est de trois mois à compter de la date de réalisation définitive de l'augmentation de capital.

En cas de rachat, le prix à payer est égal à la valeur des actions nouvelles déterminée conformément aux dispositions de la charte des associés du Groupe Eurex et en cas de désaccord conformément aux dispositions de l'article 1843.4. du Code Civil.

**§ 3.** En cas d'attribution d'actions de la présente société, à la suite du partage d'une société tierce possédant ces actions en portefeuille, les attributions faites à des personnes n'ayant pas déjà la qualité d'associés seront soumises à l'agrément institué par le présent article.

Le projet d'attribution à des personnes autres que des associés devra, en conséquence, faire l'objet d'une demande d'agrément par le liquidateur de la société, dans les conditions fixées au 2 ci-dessus.

A défaut de notification au liquidateur de la décision du Conseil de Direction dans les trois mois qui suivront la demande d'agrément, cet agrément se trouvera acquis.

En cas de refus d'agrément des attributaires ou de certains d'entre eux, le liquidateur pourra, dans un délai de trente jours à dater de la notification du refus d'agrément, modifier les attributions faites, de façon à ne faire présenter que des attributaires agréés.

Dans le cas où aucun attribuaire ne serait agréé, comme dans le cas où le liquidateur n'aurait pas modifié son projet de partage dans le délai ci-dessus visé, les actions attribuées aux actionnaires non agréés devront être achetées ou rachetées à la société en liquidation dans les conditions fixées sous les 8 à 10 de l'article précédent.

A défaut d'achat ou de rachat de la totalité des actions, objet du refus d'agrément, dans le délai stipulé au paragraphe 3 de l'article 11 ci-dessus, le partage pourra être réalisé conformément au projet présenté.

**§ 4.** Après toute cession ou transmission d'actions, la société devra communiquer la liste de ses associés au Conseil Régional de l'Ordre des Experts Comptables et à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes et justifier que les pourcentages du capital et des droits de vote prévus par les dispositions légales et réglementaires sont respectés.

#### **ARTICLE 14 - MODIFICATIONS DANS LE CONTROLE D'UN ASSOCIE**

Tous les associés personnes morales doivent notifier à la société toutes informations sur le montant de leur capital social, sa répartition ainsi que l'identité de leurs associés. Lorsqu'un ou plusieurs de ces associés sont eux-mêmes des personnes morales, la notification doit contenir la répartition du capital de ces personnes morales et l'indication de la ou des personnes ayant le contrôle ultime de la société associée.

En cas de modification de la composition et de la répartition du capital d'une société associée ou si elle a pour associées des personnes morales dans la composition et la répartition du capital de ces personnes morales, celle-ci doit en informer la société par lettre recommandée avec demande d'avis de réception adressée au Conseil de Direction dans un délai de quinze jours de sa prise d'effet à l'égard des tiers ou par remise au Président de la société d'un document contre reçu de sa part.

Dans le mois suivant la notification de la modification, le Conseil de Direction peut consulter la collectivité des associés sur la suspension des droits non pécuniaires de la société dont le contrôle a été modifié et sur son exclusion éventuelle, dont la procédure et les effets sont décrits dans l'article suivant.

Si la société n'engage pas la procédure d'exclusion dans le délai ci-dessus, si l'exclusion n'est pas prononcée ou si la décision d'exclusion est annulée pour cause de non-régularisation de la cession des actions de l'associé concerné, elle sera réputée avoir agréé le changement de contrôle.

Les dispositions du présent article s'appliquent dans les mêmes conditions à l'associé qui a acquis cette qualité à la suite d'une opération de fusion, de scission ou de dissolution.

## **ARTICLE 15 - EXCLUSION D'UN ASSOCIE**

L'exclusion d'un associé peut être prononcée par l'assemblée générale statuant dans les conditions de majorité précisées à l'article 26 dans les cas suivants :

- radiation temporaire ou définitive de la liste des Experts Comptables inscrits au Tableau de l'Ordre ;
- dissolution, redressement ou liquidation judiciaires ;
- changement dans la répartition du capital d'une société associée conformément aux dispositions de l'article 14 ci-dessus ;
- exercice d'une activité concurrente à celle de la société, soit directement, soit par l'intermédiaire d'une société filiale ou apparentée ;
- violation d'une disposition statutaire ;
- condamnation pénale prononcée à son encontre ;
- violation des dispositions de la Charte des associés s'il en a été signataire ou si n'étant pas signataire il a pris connaissance et accepté ses dispositions ;
- faute professionnelle ayant fait l'objet d'une condamnation civile ;

Les associés sont appelés à se prononcer à l'initiative du Conseil de Direction de la société.

La décision d'exclusion ne peut intervenir sans que les griefs invoqués à l'encontre de l'associé susceptible d'être exclu et la date de réunion des associés devant statuer sur l'exclusion lui aient été préalablement communiqués au moyen d'une lettre recommandée avec demande d'avis de réception, et ce afin qu'il puisse présenter au cours d'une réunion préalable des associés ses observations, et faire valoir ses arguments en défense, lesquels doivent, en tout état de cause, être mentionnés dans la décision des associés.

La décision d'exclusion est prise en délibéré ou dans l'immédiat hors la présence de l'associé concerné ; elle prend effet à compter de son prononcé et est notifiée à l'associé exclu par lettre recommandée avec demande d'avis de réception à l'initiative du Président.

En outre, cette décision doit également statuer sur le rachat des actions de l'associé exclu et désigner le ou les acquéreurs des actions ; celle-ci sera faite en respectant les règles de répartition prévues à l'article 12 des présents statuts. Il est expressément convenu que la cession sera valable sans qu'il y ait lieu d'appliquer toutes procédures statutaires prévues en cas de cession (agrément, préemption ...).

La totalité des actions de l'associé exclu doit être cédée dans les 90 jours de la décision d'exclusion.

Le prix de cession des actions de l'exclu sera déterminé d'un commun accord, conformément aux règles de la charte des associés, ou, à défaut, à dire d'expert dans les conditions de l'article 1843-4 du Code civil.

Si la cession des actions de l'associé exclu ou le paiement du prix ne sont pas réalisés dans le délai prévu, la décision d'exclusion sera nulle et de nul effet. Toutefois, la Société aura la possibilité de racheter ces actions.

A compter de la décision d'exclusion, les droits non pécuniaires de l'associé exclu seront suspendus.

Les dispositions du présent article s'appliquent dans les mêmes conditions à l'associé qui a acquis cette qualité à la suite d'une opération de fusion, de scission ou de dissolution.

## **ARTICLE 16 – CESSATION D'ACTIVITE D'UN PROFESSIONNEL ASSOCIE**

Le professionnel associé qui cesse d'être inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables interrompt toute activité professionnelle au nom de la société à compter de la date d'effet de la décision. Il peut toutefois cesser son activité de salarié d'une société du Groupe sans radiation du Tableau de l'Ordre des Experts Comptables. Un protocole signé par le Conseil de Direction précise sa situation.

Lorsque sa cessation d'activité, sa radiation ou son omission du tableau a pour effet d'abaisser la part du capital social détenue par des experts comptables au-dessous des quotités légales, il dispose d'un délai de six mois à compter du jour où il cesse d'être inscrit au tableau, pour céder la partie de ses actions permettant à la société de respecter ces quotités.

## **ARTICLE 17 - DROITS ET OBLIGATIONS ATTACHES AUX ACTIONS**

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

**2.** La possession d'une action emporte de plein droit adhésion aux présents statuts et aux résolutions régulièrement prises par l'Assemblée Générale. Les droits et obligations attachés à l'action suivent le titre dans quelque main qu'il passe. Les héritiers, ayants-droits ou créanciers d'un associé ne peuvent, sous quelque prétexte que ce soit, requérir l'apposition de scellés sur les biens et papiers de la société, en demander le partage, ou la licitation, ni s'immiscer en aucune manière dans les actes de son administration. Ils doivent, pour l'exercice de leurs droits, s'en rapporter aux inventaires sociaux et aux décisions de l'assemblée générale.

**3.** Les associés ne sont responsables que jusqu'à concurrence du montant de leurs actions. Cependant, la responsabilité propre des sociétés reconnues par l'Ordre, laisse subsister la responsabilité personnelle de chaque Expert Comptable à l'égard de l'Ordre des Experts Comptables à raison des travaux qu'il est amené à exécuter lui-même pour le compte de la société, travaux qui doivent être assortis de sa signature personnelle ainsi que de la signature sociale, sous réserve des dispositions réglementaires concernant les délégations de signature.

**4.** A l'exception des mandataires sociaux qui disposent de plein droit de la signature sociale, les experts comptables peuvent valablement représenter la société. A cette fin ils sont nommés fondés de pouvoir. La décision de nomination précise les conditions et limites de cette délégation.

## **ARTICLE 18 - INDIVISIBILITE DES ACTIONS**

Les actions sont indivisibles à l'égard de la société. En conséquence, les propriétaires indivis d'actions sont tenus de se faire représenter auprès de la société par l'un d'entre eux ou par un mandataire de leur choix qui a accès aux Assemblées Générales.

## **ARTICLE 19 – DIRECTION DE LA SOCIETE**

### **I – CONSEIL DE DIRECTION**

#### **a - Désignation**

La société est dirigée et administrée par un Président assisté d'un Conseil de Direction composé, outre le Président, de cinq membres au plus, personnes physiques ou morales représentées par des personnes physiques.

La composition du conseil de direction doit respecter les règles de quota minimum d'experts comptables et de commissaires aux comptes fixé par les textes légaux et réglementaires.

Au cours de la vie sociale, les membres autres que les membres de droit sont nommés ou renouvelés par une décision collective des associés prise à la majorité des voix dont disposent les associés présents ou représentés.

Les membres personnes physiques du Conseil de Direction peuvent bénéficier d'un contrat de travail au sein de la société. Ce contrat de travail doit correspondre à un emploi effectif.

Les membres personnes physiques du Conseil de Direction seront considérés comme démissionnaires à la date où ils auront atteint l'âge de 70 ans révolus.

Les membres personnes morales du Conseil de Direction et les personnes physiques qui les représentent peuvent également fournir des prestations dans le respect des dispositions du Code de Commerce.

#### **b - Durée des fonctions**

La durée des fonctions des membres du Conseil de Direction est fixée à **TROIS (3) années** prenant fin à l'issue de la consultation annuelle de la collectivité des associés appelée à statuer sur les comptes annuels de l'exercice écoulé et tenue dans l'année au cours de laquelle expirent leurs mandats.

Les membres du Conseil de Direction sont rééligibles.

Les membres du Conseil de Direction peuvent être révoqués à tout moment, sans qu'il soit besoin d'un juste motif et sans droit à indemnisation. La décision de révocation est prise à la majorité des voix dont disposent les actionnaires. S'ils bénéficient d'un contrat de travail, cette révocation ne met pas automatiquement fin à ce contrat.

## **c - Rémunération**

Les membres du Conseil de Direction peuvent recevoir une rémunération dont les modalités sont fixées par la décision de nomination.

Cette rémunération est éventuellement soumise à la procédure de contrôle des conventions réglementées prévue par les présents statuts.

## **II - PRESIDENT**

La société est représentée à l'égard des tiers par un président qui est une personne physique salariée ou non, Expert Comptable inscrit au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables, associée de la société.

Les règles fixant la responsabilité des membres du conseil d'administration des sociétés anonymes sont applicables au président de la société par actions simplifiée. Celui-ci préside les délibérations du Conseil de Direction.

Au cours de la vie sociale le président est renouvelé, remplacé et nommé par une décision collective des associés délibérant dans les conditions prévues pour les décisions ordinaires.

La durée du mandat du président est fixée à **TROIS (3) années** prenant fin à l'issue de la consultation annuelle de la collectivité des associés appelée à statuer sur les comptes annuels de l'exercice écoulé et tenue dans l'année au cours de laquelle expire son mandat.

Le mandat du président est renouvelable sans limitation.

Les fonctions de président prennent fin soit par le décès, la démission, la révocation, l'expiration de son mandat, soit par l'ouverture à l'encontre de celui-ci d'une procédure de redressement ou de liquidation judiciaires ou encore par sa suspension.

Le président peut démissionner de son mandat sous réserve de respecter un préavis de trois mois lequel pourra être réduit lors de la consultation de la collectivité des associés qui aura à statuer sur le remplacement du président démissionnaire.

La démission du président n'est recevable que si elle est notifiée au Conseil de Direction par lettre recommandée avec accusé de réception.

Une personne physique ne pourra être élue en qualité de Président si elle a atteint 67 ans à la date de l'élection.

Le président est révocable à tout moment par décision de la collectivité des associés délibérant dans les conditions des assemblées extraordinaires après délibération du Conseil de direction statuant dans les conditions ordinaires.

La décision de révocation du président peut ne pas être motivée.

En outre, le président est révocable par le Tribunal de commerce pour cause légitime, à la demande de tout associé.

## Rémunération

Le président peut recevoir une rémunération dont les modalités seront fixées par la décision qui le nomme ou par une décision ultérieure.

Le président, personne physique, peut être également lié à la société par un contrat de travail à condition que ce contrat corresponde à un emploi effectif.

## Pouvoirs du Président

Dans les rapports avec les tiers, le président représente la société et est investi des pouvoirs les plus étendus pour agir en toute circonstance au nom de la société dans les limites de son objet social.

Les dispositions des présents statuts limitant les pouvoirs du président sont inopposables aux tiers.

La société est engagée même par les actes du président qui ne relèvent pas de l'objet social, à moins qu'elle ne prouve que le tiers savait que l'acte dépassait cet objet ou qu'il ne pouvait l'ignorer compte tenu des circonstances, la seule publication des statuts ne suffisant pas à constituer cette preuve.

- Le président peut déléguer à toute personne de son choix certains de ses pouvoirs pour l'exercice de fonctions spécifiques ou l'accomplissement de certains actes. Cette délégation a nécessairement une durée maximum limitée à 6 mois. Elle peut être renouvelée avec l'accord du Conseil de Direction.

## III - Délibérations du Conseil de Direction

Les membres du Conseil de Direction sont convoqués aux réunions par le Président. La convocation est effectuée par tous moyens, même verbalement, au moins 5 jours à l'avance, sauf en cas d'urgence ou si tous les membres renoncent à ce délai.

Les réunions se tiennent au siège social ou en tout lieu mentionné dans la convocation. Toutefois, les membres du Conseil de Direction peuvent participer à la réunion par tout moyen de communication approprié sans que leur présence physique ne soit obligatoire, sauf en ce qui concerne le Conseil qui arrête les comptes annuels.

Les réunions sont présidées par le président ou en son absence, par une personne déléguée à cet effet désignée par le Conseil de Direction sur sa demande.

Le Conseil de Direction ne délibère valablement que si plus de la moitié de ses membres sont présents ou représentés et **si au moins trois membres participent** effectivement à la réunion.

Les décisions sont prises à la majorité des voix des membres présents ou représentés.

Tout membre du Conseil de Direction peut donner une procuration à un autre membre aux fins de le représenter, chaque membre du Conseil de Direction ne pouvant détenir qu'une procuration.

En cas de partage des voix, la voix du président est prépondérante.

Les décisions du Conseil de Direction sont constatées dans des procès-verbaux signés par le président et au moins un autre membre. Les procès-verbaux sont consignés dans un registre conservé au siège social.

#### **IV -Pouvoirs du Président et du Conseil de Direction**

Le Conseil de Direction dirige, gère et administre la société avec le Président, mais seul le Président représente la société à l'égard des tiers.

Le Conseil de Direction dispose des pouvoirs suivants pour décider à la majorité simple :

- de tous investissements ;
- de tous emprunts sous quelque forme que ce soit ;
- des cautions, avals ou garanties, hypothèques ou nantissements à donner par la société ;
- des crédits consentis par la société hors du cours normal des affaires ;
- de la prise ou mise en location de tous biens immobiliers ;
- de toute embauche de cadres et de toutes conventions de collaboration avec un tiers ;
- du transfert du siège social en France métropolitaine.

Toutefois il ne pourra prendre les décisions suivantes qu'à la majorité des 3/4 de ses membres présents ou représentés :

- acquisition ou cession d'actifs immobiliers assortie ou non de contrat de crédit-bail ;
- acquisition, cession ou apport de droits de présentation de clientèle ;
- conclusion tous contrats de crédit-bail immobilier ;
- création ou cession de filiales ;
- modification de la participation de la société dans ses filiales ;
- acquisition ou cession de titres de participation ;
- autorisation à donner à une filiale de procéder aux opérations décrites ci-dessus ;
- agrément des cessions d'actions.

#### **ARTICLE 20 - CONVENTIONS ENTRE LA SOCIETE ET SES DIRIGEANTS OU ASSOCIES**

En application des dispositions de l'article L. 227-10 du Code de commerce, le commissaire aux comptes présente aux associés un rapport sur les conventions, intervenues directement ou par personne interposée entre la société et son président, l'un de ses dirigeants, l'un de ses associés disposant d'une fraction des droits de vote supérieure à dix pour cent ou, s'il s'agit d'une société associée, la société la contrôlant au sens de l'article L. 233-3 dudit code.

Les associés statuent sur ce rapport lors de la décision collective statuant sur les comptes de l'exercice écoulé, l'associé intéressé ne participant pas au vote.

Les conventions non approuvées produisent néanmoins leurs effets, à charge pour la personne intéressée et, éventuellement, pour le Président et les autres dirigeants d'en supporter les conséquences dommageables pour la société.

En application des dispositions de l'article L. 227-11 du Code de commerce, les conventions portant sur les opérations courantes et conclues à des conditions normales qui, en raison de leur objet ou de leurs implications financières sont significatives pour les parties, sont communiquées au commissaire aux comptes. Tout associé a le droit d'en obtenir communication.

Les interdictions prévues à l'article L. 225-43 du Code de commerce s'appliquent dans les conditions déterminées par cet article, au président et aux autres dirigeants de la société.

## **ARTICLE 21 - COMMISSAIRES AUX COMPTES**

Un ou plusieurs commissaires aux comptes titulaires sont nommés et exercent leur mission de contrôle conformément à la loi.

Un ou plusieurs commissaires aux comptes suppléants appelés à remplacer le ou les titulaires en cas de refus, d'empêchement, de démission ou de décès, sont nommés en même temps que le ou les titulaires pour la même durée.

Les commissaires aux comptes sont nommés pour six exercices sociaux ; leurs fonctions expirent à l'issue de la consultation annuelle de la collectivité des associés appelée à statuer sur les comptes du sixième exercice social.

Leur mission est fixée par les textes légaux et réglementaires.

Ils peuvent participer à toute réunion du Conseil de Direction.

## **ARTICLE 22 - DECISIONS COLLECTIVES**

La collectivité des associés est seule compétente pour prendre les décisions suivantes aux conditions de majorité prévues à l'article 26 :

- approbation des comptes annuels et affectation des résultats,
- approbation des conventions réglementées,
- nomination des commissaires aux comptes,
- augmentation, amortissement et réduction du capital social,
- transformation de la société,
- fusion, scission ou apport partiel d'actif,
- dissolution et liquidation de la société,
- inaliénabilité des actions,
- suspension des droits de vote et exclusion d'un associé ou cession forcée de ses actions,
- augmentation des engagements des associés,
- nomination, révocation des membres du Conseil de Direction et du Président,

- fixation de la rémunération des membres du Conseil de Direction et du Président,
- modification des statuts, sauf transfert du siège social, en France métropolitaine.

Toutes autres décisions relèvent de la compétence du Conseil de Direction.

### **ARTICLE 23 - FORME DES DECISIONS**

Les décisions collectives sont prises, au choix du Conseil de Direction en assemblée générale ou résultent du consentement des associés exprimé dans un acte sous seing privé. Elles peuvent également faire l'objet d'une consultation écrite et être prises par tous moyens de télécommunication électronique.

Toutefois, devront être prises en assemblée générale les décisions relatives à l'approbation des comptes annuels et à l'affectation des résultats, aux modifications du capital social, à des opérations de fusion, scission ou apport partiel d'actif, à l'exclusion d'un associé.

Tout associé a le droit de participer aux décisions collectives, personnellement ou par un autre associé, quel que soit le nombre d'actions qu'il possède.

### **ARTICLE 24 - CONSULTATION ECRITE**

En cas de consultation écrite, le Président adresse à chaque associé, par lettre recommandée ou par un moyen électronique contre accusé de réception, le texte des résolutions proposées ainsi que les documents nécessaires à l'information des associés.

Les associés disposent d'un délai de 10 jours à compter de la réception du projet de résolutions pour transmettre leur vote à l'auteur de la consultation par lettre recommandée ou par un moyen électronique contre accusé de réception.

Tout associé n'ayant pas répondu dans le délai ci-dessus est considéré comme s'étant abstenu.

### **ARTICLE 25 - ASSEMBLEE GENERALE**

Les assemblées générales sont convoquées, soit par le Président, soit par un mandataire désigné par le Président du Tribunal de commerce statuant en référé à la demande d'un ou plusieurs associés réunissant cinq pour cent au moins du capital ou à la demande du comité d'entreprise en cas d'urgence, soit par le commissaire aux comptes.

Pendant la période de liquidation, l'assemblée est convoquée par le liquidateur.

La convocation est effectuée par tous procédés de communication écrite 15 jours avant la date de la réunion et mentionne le jour, l'heure, le lieu et l'ordre du jour de la réunion.

Toutefois, l'assemblée générale se réunit valablement sur convocation verbale et sans délai si tous les associés y consentent.

L'ordre du jour est arrêté par l'auteur de la convocation.

Un ou plusieurs associés représentant au moins 5 % du capital ont la faculté de requérir l'inscription à l'ordre du jour de l'assemblée de projets de résolutions par tous moyens de communication écrite. Ces demandes doivent être reçues au siège social 10 jours au moins avant la date de la réunion. Le Président du Conseil de Direction accuse réception de ces demandes dans les 5 jours de leur réception.

L'assemblée ne peut délibérer sur une question qui n'est pas à l'ordre du jour sauf décision unanime des associés. Elle peut cependant, en toutes circonstances, révoquer le Président, un ou plusieurs dirigeants, et procéder à leur remplacement.

Les associés peuvent se faire représenter aux délibérations de l'assemblée par un autre associé.

Les mandats peuvent être donnés par tous procédés de communication écrite, et notamment par télécopie ou courrier électronique.

Une feuille de présence est émarginée par les associés présents et les mandataires et à laquelle sont annexés les pouvoirs donnés à chaque mandataire. Elle est certifiée exacte par le bureau de l'assemblée.

Les réunions des assemblées générales ont lieu au siège social ou en tout autre endroit indiqué dans la convocation.

L'assemblée est présidée par le Président ou, en son absence par un délégué désigné par le Conseil de Direction ; à défaut par un doyen d'âge.

L'assemblée désigne un secrétaire qui peut être pris en dehors de ses membres.

## **ARTICLE 26 - REGLES DE MAJORITE**

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

Les décisions de l'assemblée sont prises à la majorité simple des actions présentes ou représentées.

Toutefois :

- ◆ les décisions collectives entraînant la modification des statuts sont prises à la majorité des  $\frac{3}{4}$  des actions présentes ou représentées à l'exception des décisions qui portent sur l'augmentation du capital par incorporation de réserves... conformément aux dispositions de l'article 9 § I.
- ◆ les décisions entraînant la révocation du Président sont prises à la double majorité des  $\frac{3}{4}$  de tous les associés et des actions composant le capital social.

Doivent être prises à l'unanimité des associés disposant du droit de vote les décisions collectives suivantes :

- celles prévues par les dispositions légales,
- les décisions ayant pour effet d'augmenter les engagements des associés.

## **ARTICLE 27 - PROCES-VERBAUX DES DECISIONS COLLECTIVES**

Les décisions collectives prises en assemblée sont constatées par des procès-verbaux signés par le président et le secrétaire et établis sur un registre spécial, ou sur des feuillets mobiles numérotés.

La feuille de présence doit indiquer le lieu et la date de la consultation, l'identité des associés présents et représentés et celle de toute autre personne ayant assisté à tout ou partie des délibérations. Les procès-verbaux doivent indiquer les documents et informations communiqués préalablement aux associés, un exposé des débats ainsi que le texte des résolutions et pour chaque résolution le résultat du vote.

En cas de décision collective résultant du consentement unanime des associés exprimé dans un acte, cet acte doit mentionner les documents et informations communiqués préalablement aux associés. Il est signé par tous les associés et retranscrit sur le registre spécial ou les feuillets numérotés.

Les copies ou extraits des procès-verbaux des décisions collectives sont valablement certifiés par le Président, ou un fondé de pouvoir habilité à cet effet et communiqués par voie électronique à tous les associés.

## **ARTICLE 28 - DROIT D'INFORMATION DES ASSOCIES**

Quel que soit le mode de consultation, toute décision des associés doit faire l'objet d'une information préalable comprenant l'ordre du jour et tous documents et informations leur permettant de se prononcer en connaissance de cause sur la ou les résolutions soumises à leur approbation.

Les rapports établis par le Conseil de Direction doivent être communiqués par tous moyens aux frais de la société aux associés 10 jours avant la date de la consultation, ainsi que les comptes annuels et, le cas échéant, les comptes consolidés du dernier exercice lors de la décision collective statuant sur ces comptes.

Les associés peuvent, à toute époque, consulter au siège social, et, le cas échéant prendre copie, des statuts à jour de la société ainsi que, pour les trois derniers exercices, des registres sociaux, de l'inventaire et des comptes annuels, du tableau des résultats des cinq derniers exercices, des comptes consolidés, des rapports et documents soumis aux associés à l'occasion des décisions collectives.

## **ARTICLE 29 - EXERCICE SOCIAL**

Chaque exercice social a une durée d'une année, qui commence le premier octobre et finit le trente septembre.

Par exception, le premier exercice social sera clos le 30 septembre 2011.

### **ARTICLE 30 - INVENTAIRE - COMPTES ANNUELS**

Il est tenu une comptabilité régulière des opérations sociales, conformément à la loi et aux usages du commerce.

A la clôture de chaque exercice, le Président, assisté du Conseil de Direction dresse l'inventaire des divers éléments de l'actif et du passif existant à cette date.

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

Il présente également un bilan structuré établi dans les conditions et pratique définies par Eurex-CFE en la matière, pour permettre l'établissement d'un bilan consolidé ainsi qu'un bilan cumulé de l'exercice des Sociétés du Groupe.

Il est procédé, même en cas d'absence ou d'insuffisance du bénéfice, aux amortissements et provisions nécessaires. Le montant des engagements cautionnés, avalisés ou garantis est mentionné à la suite du bilan.

Le Président établit un rapport de gestion contenant les indications fixées par la loi.

En application des dispositions de l'article L. 225-184 du Code de commerce, il établit un rapport spécial qui informe chaque année la collectivité des associés des opérations réalisées dans le cadre des options de souscription ou d'achat d'actions consenties par la société à chacun des mandataires sociaux.

Tous ces documents sont mis à la disposition du ou des commissaires aux comptes de la société dans les conditions légales et réglementaires.

Dans les 6 mois de la clôture de l'exercice ou, en cas de prolongation, dans le délai fixé par décision de justice, les associés doivent statuer par décision collective sur les comptes annuels, au vu du rapport de gestion et des rapports du ou des commissaires aux comptes et, le cas échéant, sur les comptes consolidés, au vu du rapport de gestion du groupe et des rapports des commissaires aux comptes.

### **ARTICLE 31 - AFFECTATION ET REPARTITION DU RESULTAT**

Le compte de résultat qui récapitule les produits et charges de l'exercice fait apparaître par différence, après déduction des amortissements et des provisions, le bénéfice ou la perte de l'exercice clos.

Sur le bénéfice de l'exercice diminué, le cas échéant, des pertes antérieures, il est prélevé cinq pour cent au moins pour constituer le fonds de réserve légale. Ce prélèvement cesse d'être obligatoire lorsque le fonds de réserve atteint le

dixième du capital social ; il reprend son cours lorsque, pour une cause quelconque, la réserve légale est descendue au-dessous de ce dixième.

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

Sur ce bénéfice, la collectivité des associés peut prélever toutes sommes qu'elle juge à propos d'affecter à la dotation de tous fonds de réserves facultatives, ordinaires ou extraordinaires, ou de reporter à nouveau.

Le solde, s'il en existe, est réparti entre tous les associés proportionnellement à leurs droits dans le capital.

En outre, la collectivité des associés peut décider la mise en distribution de sommes prélevées sur les réserves disponibles, en indiquant expressément les postes de réserves sur lesquels les prélèvements sont effectués. Toutefois, les dividendes sont prélevés par priorité sur les bénéfices de l'exercice.

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. L'écart de réévaluation n'est pas distribuable. Il peut être incorporé en tout ou partie au capital.

Les pertes, s'il en existe, sont après l'approbation des comptes par la collectivité des associés, reportées à nouveau, pour être imputées sur les bénéfices des exercices ultérieurs jusqu'à extinction.

## **ARTICLE 32 - PAIEMENT DES DIVIDENDES - ACOMPTES**

Les modalités de mise en paiement des dividendes en numéraire sont fixées par décision collective des associés ou, à défaut, par le Président et/ou le Conseil de Direction.

Toutefois, la mise en paiement des dividendes en numéraire doit avoir lieu dans un délai maximal de neuf mois après la clôture de l'exercice, sauf prolongation de ce délai par autorisation de justice.

Lorsqu'un bilan établi au cours ou à la fin de l'exercice et certifié par un commissaire aux comptes fait apparaître que la société, depuis la clôture de l'exercice précédent, après constitution des amortissements et provisions nécessaires et déduction faite s'il y a lieu des pertes antérieures ainsi que des sommes à porter en réserve, en application de la loi ou des statuts, a réalisé un bénéfice, il peut être distribué sur décision du Conseil de Direction des acomptes sur dividende avant l'approbation des comptes de l'exercice.

La collectivité des associés statuant sur les comptes de l'exercice clos a la faculté d'accorder à chaque associé, pour tout ou partie du dividende mis en distribution ou des acomptes sur dividende, une option entre le paiement du dividende en numéraire ou en actions.

L'offre de paiement du dividende en actions doit être faite simultanément à chaque associé. Le prix des actions ainsi émises, qui ne peut être inférieur au montant nominal, est fixé dans les conditions visées à l'article L. 232-19 du Code de commerce ; lorsque le montant des dividendes auquel il a droit ne correspond pas à un nombre entier d'actions, l'associé peut obtenir le nombre d'actions immédiatement supérieur en versant dans le délai d'un mois la différence en numéraire ou recevoir le nombre d'actions immédiatement inférieur complété d'une soulte en numéraire.

La demande de paiement du dividende en actions doit intervenir dans un délai fixé par la collectivité des associés, sans qu'il puisse être supérieur à trois mois à compter de la décision ; l'augmentation de capital de la société est réalisée du seul fait de cette demande et ne donne pas lieu aux formalités prévues aux articles L. 225-142, L. 225-144 et L. 225-146 du Code de commerce.

Aucune répétition de dividende ne peut être exigée des associés sauf lorsque la distribution a été effectuée en violation des dispositions légales et que la société établit que les bénéficiaires avaient connaissance du caractère irrégulier de cette distribution au moment de celle-ci ou ne pouvaient l'ignorer compte tenu des circonstances. Le cas échéant, l'action en répétition est prescrite trois ans après la mise en paiement de ces dividendes.

Les dividendes non réclamés dans les cinq ans de leur mise en paiement sont prescrits.

### **ARTICLE 33 - CAPITAUX PROPRES INFÉRIEURS A LA MOITIE DU CAPITAL SOCIAL**

Si, du fait des pertes constatées dans les documents comptables, les capitaux propres de la société deviennent inférieurs à la moitié du capital social, le Président doit, dans les quatre mois qui suivent l'approbation des comptes ayant fait apparaître ces pertes, consulter la collectivité des associés, à l'effet de décider s'il y a lieu à dissolution anticipée de la société.

Si la dissolution n'est pas prononcée, le capital doit être, sous réserve des dispositions légales relatives au capital minimum, et dans le délai fixé par la loi, réduit d'un montant égal à celui des pertes qui n'ont pu être imputées sur les réserves si, dans ce délai, les capitaux propres ne sont pas redevenus au moins égaux à la moitié du capital social.

Dans tous les cas, la décision collective des associés doit être publiée dans les conditions légales et réglementaires.

En cas d'inobservation de ces prescriptions, tout intéressé peut demander en justice la dissolution de la société. Il en est de même si la collectivité des associés n'a pu délibérer valablement. Toutefois, le tribunal ne peut prononcer la dissolution si, au jour où il statue sur le fond, la régularisation a eu lieu.

## **ARTICLE 34 - TRANSFORMATION DE LA SOCIETE**

La société peut se transformer en société d'une autre forme.

La décision de transformation est prise collectivement par les associés, sur le rapport du commissaire aux comptes de la société, lequel doit attester que les capitaux propres sont au moins égaux au capital social.

La transformation en société en nom collectif nécessite l'accord de tous les associés. En ce cas, les conditions prévues ci-dessus ne sont pas exigibles.

La transformation en société en commandite simple ou par actions est décidée dans les conditions prévues pour la modification des statuts et avec l'accord de chacun des associés qui acceptent de devenir commandités en raison de la responsabilité solidaire et indéfinie des dettes sociales.

La transformation en société à responsabilité limitée est décidée dans les conditions prévues pour la modification des statuts des sociétés de cette forme.

La transformation qui entraînerait, soit l'augmentation des engagements des associés, soit la modification des clauses des présents statuts exigeant l'unanimité des associés devra faire l'objet d'une décision unanime de ceux-ci.

## **ARTICLE 35 - DISSOLUTION - LIQUIDATION**

La société est dissoute dans les cas prévus par la loi et, sauf prorogation, à l'expiration du terme fixé par les statuts, ou à la suite d'une décision collective des associés prise dans les conditions fixées par les présents statuts.

Un ou plusieurs liquidateurs sont alors nommés par cette décision collective.

Le liquidateur représente la société. Il est investi des pouvoirs les plus étendus pour réaliser l'actif, même à l'amiable. Il est habilité à payer les créanciers et à répartir le solde disponible entre les associés.

La collectivité des associés peut l'autoriser à continuer les affaires en cours ou à en engager de nouvelles pour les besoins de la liquidation.

Le produit net de la liquidation, après remboursement à chacun des associés du montant nominal et non amorti de leurs actions, est réparti entre les associés en proportion de leur participation dans le capital social.

Les pertes, s'il en existe, sont supportées par les associés jusqu'à concurrence du montant de leurs apports.

En cas de réunion de toutes les actions en une seule main, la dissolution de la société entraîne, lorsque l'associé unique est une personne morale, la transmission universelle du patrimoine de la société à l'associé unique, conformément aux dispositions de l'article 1844-5 du Code civil.

## **ARTICLE 36 - CONTESTATIONS**

Toutes les contestations qui pourraient s'élever pendant la durée de la société ou lors de sa liquidation soit entre la société et les associés titulaires de ses actions, soit entre les associés titulaires d'actions eux-mêmes, concernant les affaires sociales, l'interprétation ou l'exécution des présents statuts, seront soumises à la procédure d'arbitrage.

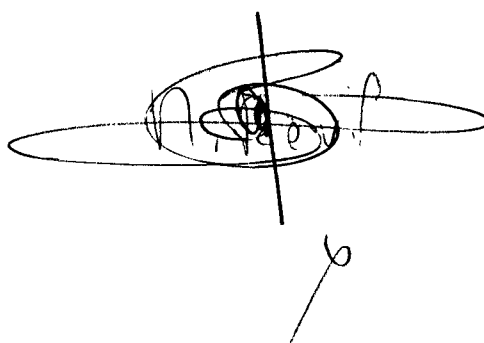
Chacune des parties désigne un arbitre, les arbitres ainsi désignés en choisissent un autre, de sorte que le collège arbitral soit constitué en nombre impair. A défaut d'accord, le Président du Tribunal de commerce du lieu du siège social, saisi comme en matière de référé par une des parties ou un arbitre, procédera à cette désignation par voie d'ordonnance.

L'instance arbitrale ne prendra pas fin par la révocation, le décès, l'empêchement, l'abstention ou la récusation d'un arbitre. Un nouvel arbitre sera désigné par ordonnance, non susceptible de recours du Président du Tribunal de commerce, saisi comme il est dit ci-dessus.

Les arbitres ne seront pas tenus de suivre les règles établies par les tribunaux. Ils statueront comme amiables compositeurs et en premier ressort, les parties convenant expressément de ne pas renoncer à la voie d'appel.

Les parties attribuent compétence au Président du Tribunal de commerce du lieu du siège social, tant pour l'application des dispositions qui précèdent, que pour le règlement de toutes autres difficultés.

**Statuts adoptés par l'assemblée générale extraordinaire  
du 3 décembre 2015**

A handwritten signature, possibly 'M. S. P.', is written in black ink. The signature is heavily scribbled over with multiple overlapping loops and lines. Below the main signature, there is a small, separate handwritten mark that resembles a stylized '6' or a similar character.