



RCS : PARIS

Code greffe : 7501

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

Nature du document : Actes des sociétés (A)

Numéro de gestion : 1995 B 16778

Numéro SIREN : 403 136 351

Nom ou dénomination : BENOIT LAHAYE AUDIT & ASSOCIES

Ce dépôt a été enregistré le 12/07/2017 sous le numéro de dépôt 71590



1707166901

DATE DEPOT : 2017-07-12

NUMERO DE DEPOT : 2017R071590

N° GESTION : 1995B16778

N° SIREN : 403136351

DENOMINATION : BENOIT LAHAYE AUDIT & ASSOCIES

ADRESSE : 24 RUE SPONTINI 75116 PARIS

DATE D'ACTE : 2017/07/03

TYPE D'ACTE : PROCES VERBAL D'ASSEMBLEE GENERALE EXTRAORDINAIRE

NATURE D'ACTE : REDUCTION DE CAPITAL

BENOIT LAHAYE AUDIT & ASSOCIES (BL2A)  
 SAS de commissaires aux comptes au capital de 112.875 euros.  
 Siège social : 24, rue Spontini 75116 Paris  
 R.C.S. PARIS B 403 136 351

Greffier du Tribunal  
 de Commerce de Paris  
 Service au R.C.S.

Dossier  
 déposé le 12 JUL. 2017

7190

95B.16778

Enregistré à : POLE ENREGISTREMENT PARIS 16

Le 07/07/2017 Bordereau n°2017/429 Case n°33

Ext 3864

Enregistrement : 375 € Pénalités :

Total liquidé : trois cent soixante-quinze euros

Montant reçu : trois cent soixante-quinze euros

L'Agence administrative des finances publiques

Laetitia BLAI DUMI  
 Agent Administratif des Finances Publiques

## ASSEMBLEE GENERALE EXTRAORDINAIRE DU 3 JUILLET 2017

Pf 0307 2017 RK  
 95

Le 3 Juillet 2017 à neuf heures, les actionnaires de la Société "BENOIT LAHAYE AUDIT & ASSOCIES" Société par Actions Simplifiée au capital de 112.875 euros divisé en 5.250 parts de 21,50 euros chacune, se sont réunis en Assemblée Générale Extraordinaire au siège social sur convocation du Président.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par chaque membre en entrant en séance, et qui permet de constater que sont présents ou représentés :

|                                                                                              |               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| - Monsieur Serge PONS, propriétaire de<br>une action, ci.....                                | 1 action      |
| - Monsieur Benoît LAHAYE, propriétaire de cinq<br>mille deux cent quarante huit actions, ci. | 5.248 actions |
| soit au total.....                                                                           | 5.249 actions |
|                                                                                              | =====         |

composant 99 % du capital social.

L'Assemblée est présidée par M. Benoît LAHAYE, Président.  
 Il déclare que 99 % du capital social étant présent, l'Assemblée peut valablement délibérer et, en conséquence, est déclarée régulièrement constituée.  
 Le Président rappelle que les actionnaires sont réunis pour délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Rachat de 3.650 actions,
- suivi d'une annulation de ces actions, entraînant une réduction du capital non motivée par des pertes.
- Modification corrélative de l'Article 6 des statuts,
- Pouvoirs en vue des formalités.

Il dépose devant l'Assemblée et met à la disposition de ses membres :

- une copie de la lettre de convocation des actionnaires,
- les statuts de la Société,
- le Rapport du Président,
- le texte des résolutions proposées à l'Assemblée.

51 136

Il précise que tous les documents prescrits par la loi ont été adressés aux actionnaires et tenus à leur disposition au siège social dans les délais légaux.

L'Assemblée sur sa demande, lui donne acte de ses déclarations et reconnaît la validité de la convocation.

Lecture est ensuite donnée du rapport du Président, qui rappelle que :

- l'Assemblée Générale Extraordinaire du 24 mai 2017 a décidé - sous la condition suspensive d'absence d'opposition des créanciers dans le délai légal - le rachat de 3.650 actions de la Société, suivi de l'annulation de ces actions entraînant la réduction du capital non motivée par des pertes pour un montant de 78.475 euros.
- le prix de rachat de chaque action a été fixé à 160 euros par l'Assemblée Générale du 24 mai 2017,
- le procès-verbal de l'Assemblée Générale Extraordinaire a été déposé au Greffe du Tribunal de Commerce de Paris le 26 mai 2017.
- l'avis de réduction de capital a été publié le 30 mai 2017 dans le journal d'annonces légales La Gazette du Palais.
- à la suite de ce dépôt et de cette publication, aucune opposition de créancier n'a été signifiée à la Société BL2A à la date du 28 juin 2017.
- une proposition de rachat a été proposée à tous les actionnaires, et une offre de rachat a été reçue pour 3.650 actions.

Enfin, la discussion est ouverte.

Personne ne demandant plus la parole, le Président met aux voix les résolutions suivantes figurant à l'ordre du jour :

#### PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale constate l'absence d'opposition des créanciers dans le délai légal et décide le rachat de 3.650 actions appartenant à M. Benoit Lahaye numérotées de 3 à 3.652, de nominal 21,50 euros. Ce rachat est effectué au prix fixé de 160 euros pour chaque action, soit un montant total de 584.000 euros.

Cette somme sera taxée selon le régime des plus-values de cessions de valeurs mobilières (CGI art.150-0 D ter et 150-0 D 1 quater-B-2°) pour la différence entre la valeur de rachat et la valeur de souscription des titres rachetés.

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité.*

#### DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide ensuite d'annuler ces 3.650 actions : par conséquent le capital social est aussitôt réduit d'un montant de 78.475 euros, et ramené de 112.875 euros à 34.400 euros. La différence entre la valeur nominale des actions rachetées et le prix de rachat, soit 505.525 euros, est imputé sur les postes :

|                               |                         |
|-------------------------------|-------------------------|
| ."Réserve Légale" pour.....   | 7.848,00 euros          |
| ."Autres Réserves" pour.....  | 220.413,57 euros        |
| ."Report à Nouveau" pour..... | <u>277.263,43 euros</u> |
| total.....                    | 505.525,00 euros        |

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité.*

JP

BL

### TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide de modifier l'article 6 des statuts qui sera rédigé ainsi qu'il suit :

#### Article 6 - CAPITAL SOCIAL

Le capital social est fixé à la somme de 34.400 euros, divisé en 1.600 actions de 21,50 euros de valeur nominale, entièrement libérées.

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité.*

### QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des présentes délibérations pour l'accomplissement de toutes les formalités requises par la Loi.

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité.*

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

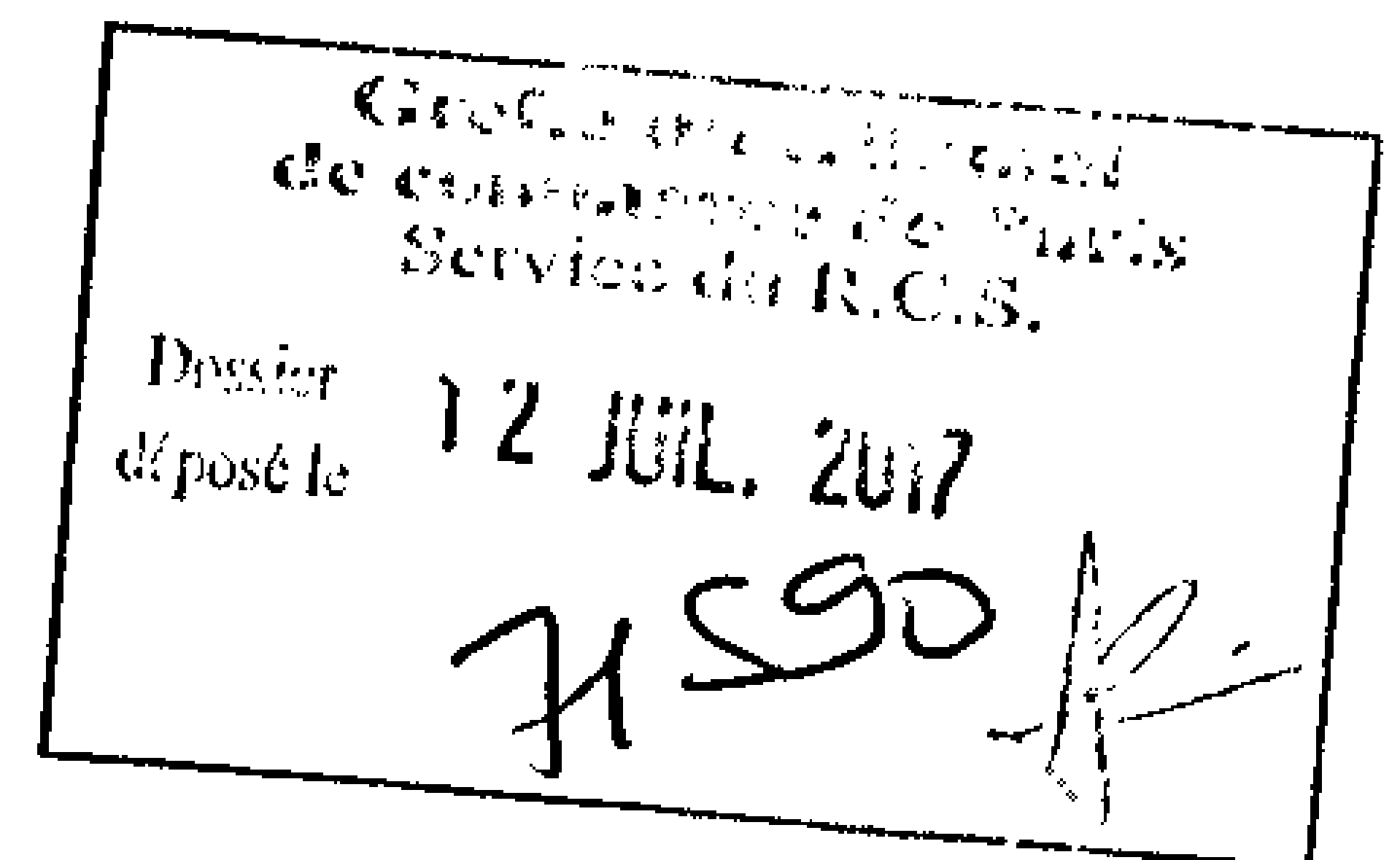
De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal, signé par tous les actionnaires présents, après lecture.



1707166902

|                   |                                |
|-------------------|--------------------------------|
| DATE DEPOT :      | 2017-07-12                     |
| NUMERO DE DEPOT : | 2017R071590                    |
| N° GESTION :      | 1995B16778                     |
| N° SIREN :        | 403136351                      |
| DENOMINATION :    | BENOIT LAHAYE AUDIT & ASSOCIES |
| ADRESSE :         | 24 RUE SPONTINI 75116 PARIS    |
| DATE D'ACTE :     | 2017/07/03                     |
| TYPE D'ACTE :     | STATUTS A JOUR                 |
| NATURE D'ACTE :   |                                |

Copie certifiée conforme  
Le Président  
Bluhay



# STATUTS

95B - 16778

**BENOIT LAHAYE AUDIT & ASSOCIES, par sigle BL2A, Société de commissaires aux comptes SAS au capital de 34 400 € RCS PARIS 403 136 351**

**Siège social : 24, rue Spontini 75116 PARIS**

## EXPOSÉ PRÉALABLE

La société BENOIT LAHAYE AUDIT & ASSOCIES, par sigle BL2A, a été constituée sous forme de société à responsabilité limitée par acte sous seing privé à Paris en date du 8 décembre 1995.

Elle a été immatriculée à Paris le 28 décembre 1995 au registre du commerce et des sociétés du Tribunal de Commerce de Paris sous le numéro 403 136 351 et sous le numéro Siret 403 136 351 00018.

Par décision unanime de tous les associés de la société à responsabilité limitée, cette dernière a été transformée le 20 décembre 2010 en société par actions simplifiée régie par les présents statuts.

## **ARTICLE PREMIER - FORME.**

Il est formé entre les propriétaires des actions ci-après créées et celles qui pourraient l'être ultérieurement une société par actions simplifiée limitée régie par le livre II et le titre II du livre VIII du code de commerce, l'ordonnance n° 45-2138 du 19 septembre 1945, ainsi que par les présents statuts, et les textes légaux et réglementaires qui lui seraient applicables ultérieurement.

Elle ne peut pas faire publiquement appel à l'épargne.

## **ARTICLE 2 - DENOMINATION.**

La dénomination est: BENOIT LAHAYE AUDIT & Associés SAS, par sigle BL2A SAS.

La société sera inscrite sous sa dénomination sociale au tableau de l'Ordre des Experts-comptables ainsi que sur la liste des Commissaires aux comptes.

## **ARTICLE 3 - OBJET SOCIAL.**

La société a pour objet :

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

Elle peut réaliser toutes opérations qui se rapportent à cet objet social ou qui sont compatibles avec celui-ci, dans les conditions fixées par les textes législatifs et réglementaires.

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

Le siège social de la société est fixé à : 75116 Paris, 24, rue Spontini.

Il peut être transféré dans la même ville par simple décision du président, et partout ailleurs en vertu d'une décision extraordinaire des associés.

## **ARTICLE 5 - DUREE.**

La durée de la société est de 99 années, à compter de son immatriculation au registre du commerce et des sociétés, sauf cas de prorogation ou de dissolution anticipée.

## **ARTICLE 6 – CAPITAL SOCIAL.**

Le capital social est fixé à la somme de 34.400 euros, divisé en 1.600 actions de 21,50 euros de valeur nominale, entièrement libérées.

## **ARTICLE 7 - CAPITAL SOCIAL –LISTE DES ASSOCIES – REPARTITION DES ACTIONS.**

1) Le capital social est fixé à la somme de 34.400 Euros, divisé en 1.600 actions de 21,50 Euros chacune entièrement libérées, numérotées de 1 à 2, puis de 3.653 à 5.250 et attribuées aux actionnaires en proportion de leurs apports respectifs, savoir :

- à M. Patrick FLEYTOUX,  
une action portant le numéro 1..... 21,50 euros
- à M. Serge PONS,  
une action portant le numéro 2..... 21,50 euros
- à M. Benoit LAHAYE, cinq mille deux cent quarante huit  
actions portant les numéros 3.653 à 5.250 .....34.357,00 euros

Total égal au nombre d'actions composant le capital social..... 34.400,00 euros

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

2) La liste des associés sera communiquée à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes ainsi que toute modification apportée à cette liste. Elle sera tenue à la disposition des pouvoirs publics et de tous tiers intéressés.

3) En cas de retrait ou d'entrée d'associé ou de membres des organes de direction, la société est tenue de demander à la commission dont elle relève la modification correspondante de son inscription sur la liste des commissaires aux comptes. La société communique annuellement aux Conseils régionaux de l'ordre des experts-comptables dont elle relève la liste de ses associés ainsi que toute modification apportée à cette liste (Ord.Art.7-1-6°).

#### **ARTICLE 8 – MODIFICATIONS DU CAPITAL SOCIAL.**

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

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

Dans tous les cas, la réglementation de détention des actions au profit des commissaires aux comptes doit être respectée.

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

Les professionnels associés gardent leur responsabilité personnelle à raison des travaux qu'ils réalisent au nom de la société.

#### **ARTICLE 9 – LIBERATION DES ACTIONS.**

En cas d'augmentation de capital, les actions souscrites en numéraire sont obligatoirement libérées, lors de la souscription, du 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 dans le délai de cinq ans à compter du jour où l'opération est devenue définitive.

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

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

## **ARTICLE 10 – DROITS ET OBLIGATIONS ATTACHÉS AUX ACTIONS.**

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

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

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

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

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

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

## **ARTICLE 11 – FORME, NEGOCIABILITE, INDIVISIBILITE, DEMEMBREMENT DES ACTIONS.**

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

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

La cession des actions s'opère par ordre de mouvement signé par le cédant ou son mandataire et accompagné le cas échéant des pièces justificatives.

Dans le cas où les actions ne sont pas intégralement libérées, l'ordre de mouvement doit porter l'acceptation signée par le cessionnaire ou son mandataire.

Tous les frais résultant du transfert sont à la charge du cessionnaire.

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

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

5) Le bailleur et le locataire d'actions ont le droit de participer à toutes les décisions de la collectivité des associés. Toutefois, le droit de vote appartient au bailleur lorsqu'il s'agit de modifier les statuts ou de changer la nationalité de la société et au locataire pour toutes les autres décisions de la collectivité des associés. Pour l'exercice des autres droits attachés à l'action, le bailleur est assimilé au nu-propriétaire et le locataire à l'usufruitier.

## **ARTICLE 12 - TRANSMISSION DES ACTIONS.**

Toute cession d'actions ayant pour effet l'admission d'un nouvel associé est subordonnée à l'agrément résultant d'une décision extraordinaire de la collectivité des associés.

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

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

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

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

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

A défaut d'accord entre les parties sur le prix des actions cédées, celui-ci est fixé par expert, selon les modalités définies à l'article 1843-4 du code civil. Les honoraires de l'expert et les frais d'expertise sont à la charge du cédant.

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

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

## **ARTICLE 13 – CESSATION D'ACTIVITE D' UN PROFESSIONNEL ASSOCIE.**

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

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

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

Lorsque la cessation d'activité du professionnel associé, pour quelque cause que ce soit, sa radiation ou son omission du tableau de l'ordre des experts-comptables a pour effet d'abaisser la part du capital social détenue par des experts-comptables au-dessous des quotités légales, la société saisit le conseil régional de l'Ordre dont elle relève afin que celui-ci lui accorde un délai en vue de régulariser sa situation.

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

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

#### ARTICLE 14 - PRESIDENT

La société est représentée à l'égard des tiers par un président qui est choisi parmi les associés experts-comptables et commissaires aux comptes.

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

Le président est nommé pour une durée déterminée précisée dans l'acte de nomination. A défaut, il est désigné pour la durée de la société. La collectivité des associés fixe sa rémunération.

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

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

Le président dirige et administre la société.

Le président peut consentir à tout mandataire de son choix toute délégation de pouvoirs qu'il juge nécessaire, dans la limite des pouvoirs qu'il tient de la loi et des présents statuts.

#### ARTICLE 15 - DIRECTEURS GENERAUX

Sur la proposition du président, la collectivité des associés peut nommer un ou plusieurs directeurs généraux, choisis parmi les associés experts-comptables et commissaires aux comptes et chargés d'assister le président. (Ord., 7, 1, 5°, et C. com., art L. 822-9)

Tout directeur général est révocable à tout moment par la collectivité des associés, sur la proposition du président. Il peut être révoqué sans indemnité, ni préavis, ni précision de

motifs et sans que sa révocation soit portée à l'ordre du jour. Toutefois, il doit être invité à présenter ses observations avant que la collectivité des associés ne statue sur sa révocation. En cas de démission ou de révocation du président, il conserve ses fonctions et ses attributions jusqu'à la nomination du nouveau président.

Sur proposition du président, la collectivité des associés détermine d'étendue et la durée des pouvoirs de chaque directeur général. A défaut, il est désigné pour la durée des fonctions du président restant à courir et exerce concurremment avec le président, les mêmes pouvoirs que celui-ci. La collectivité des associés fixe la rémunération de chaque directeur général.

Les stipulations des quatrième et cinquième alinéas de l'article 15 des présents statuts sont applicables au directeur général auquel il a été conféré à celui-ci le pouvoir de représenter la société à l'égard des tiers.

#### **ARTICLE 16 – CONVENTIONS INTERDITES**

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

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

#### **ARTICLE 17 – CONVENTIONS SOUMISES A APPROBATION**

Est soumise à l'approbation de la collectivité des associés toute convention intervenue, directement ou par personne interposée entre la société, son président, l'un de ses directeurs généraux ou l'un de ses associés disposant d'une fraction des droits de vote supérieure à 10% ou, s'il s'agit d'une société associée, la société la contrôlant au sens de l'article L. 233-3 du code de commerce.

Cette convention doit être portée à la connaissance du commissaire aux comptes, s'il en a été nommé un, dans le délai d'un mois du jour de sa conclusion. Le commissaire aux comptes établit un rapport sur les conventions conclues au cours de l'exercice écoulé. La collectivité des associés statue sur ce rapport en même temps que sur les comptes sociaux du même exercice. Toutefois, lorsque la société ne comprend qu'un seul associé, il est seulement fait mention de la convention au registre des décisions.

Les conventions non approuvées produisent néanmoins leurs effets, sauf à la personne intéressée et, le cas échéant, au président et 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, en cas de pluralité d'associés, toute convention même portant sur des opérations courantes et conclues à des conditions normales – à moins qu'elle ne soit significative pour aucune des parties en raisons de son objet ou de ses implications financières – doit être communiquée au commissaire aux comptes par le président. Tout associé a le droit d'en obtenir communication.

#### **ARTICLE 18 – CONVENTIONS COURANTES**

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

Toute fois, ces conventions doivent être communiquées par l'intéressé au président qui les transmet au commissaire aux comptes, sauf lorsqu'en raison de leur objet ou de leurs implications financières, elles ne sont significatives pour aucune des parties. Tout associé a le droit d'en obtenir communication en s'adressant au président.

#### **ARTICLE 19 – COMMISSAIRE AUX COMPTES**

Lorsque la société dépasse les seuils rendant obligatoire la nomination d'un commissaire aux comptes, le contrôle de la société est effectué par un ou plusieurs commissaires aux comptes titulaires, nommés et exerçant leur mission 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 et pour la même durée.

#### **ARTICLE 20 – MODALITES DE LA CONSULTATION DES ASSOCIES**

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

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

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

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

En cas de consultation écrite, le président adresse à chacun des associés, en même temps que le texte des projets de résolution, tous les documents d'information nécessaires à la prise des décisions sollicités. A cet effet, il peut utiliser tous procédés de communication écrite. L'associé consulté répond dans un délai de huit jours à compter de la réception de la demande de consultation, en ayant recours à tous procédés de communication écrite. Son défaut de réponse dans le délai de huit jours équivaut à un rejet des projets de résolutions. Le commissaire aux comptes est destinataire, en même temps que les associés, d'une copie des projets de résolution soumis à la collectivité des associés et des documents d'information à eux adressés. Il est tenu informé par le président des décisions prises par la collectivité des associés à l'issue de la consultation.

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

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

## **ARTICLE 21 – DECISIONS COLLECTIVES**

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

Les décisions ordinaires sont adoptées à la majorité simple des voix attachées aux actions composant le capital social. Constituent des décisions ordinaires les décisions suivantes :

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

Les décisions extraordinaires sont adoptées à la majorité des deux tiers des voix attachées aux actions composant le capital social. Constituent des décisions extraordinaires les décisions suivantes :

- augmentation, réduction et amortissement du capital social,
- fusion, scission ou apport partiel d'actif soumis au régime des scissions,
- dissolution, prorogation, transformation de la société
- toute autre modification des statuts, à l'exception du transfert du siège social dans le même département ou dans un département limitrophe, pour lequel la ratification par une décision de la collectivité des associés est simplement exigée en vertu de l'article 4 des présents statuts,
- agrément d'un nouvel associé.

Toute autre décision relève de la compétence du président.

## **ARTICLE 22 – PROCES VERBAUX**

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

Le procès-verbal indique la date et le lieu de la réunion, les nom, prénom et qualité du président de séance, les noms et prénoms des associés présents ou représentés avec l'indication du nombre d'actions détenues par chacun d'eux et les conditions d'exercice de leur droit de vote, les documents et rapports soumis à l'assemblée, un résumé des débats, les textes des résolutions mises aux voix et le résultat des votes.

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

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

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

## **ARTICLE 23 – EXERCICE SOCIAL**

L'exercice social commence le 1<sup>er</sup> janvier et finit le 31 décembre de chaque année.

#### **ARTICLE 24 – INVENTAIRE ET COMPTES ANNUELS**

Il est tenu une comptabilité régulière des opérations sociales, conformément à la loi.

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

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

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

#### **ARTICLE 25 – AFFECTATION DES RESULTATS ET REPARTITION DES BENEFICES**

La différence entre les produits et les charges de l'exercice, après déduction des amortissements et des provisions, constitue le bénéfice ou la perte de l'exercice.

Sur le bénéfice diminué, le cas échéant, des pertes antérieures, il est prélevé cinq pour cent pour constituer le fonds de réserve légale. Ce prélèvement cesse d'être obligatoire lorsque le fonds de réserve a atteint une somme égale au dixième du capital social. Il reprend son cours lorsque, pour une cause quelconque, la réserve est descendue au-dessous de ce dixième.

Le bénéfice distribuable est constitué par le bénéfice de l'exercice, diminué des pertes antérieures et du prélèvement prévu ci-dessus et augmenté des reports bénéficiaires.

Le bénéfice disponible est à la disposition de la collectivité des associés qui, sur la proposition du président, peut en tout ou partie, le reporter à nouveau, l'affecter à des fonds de réserve généraux ou spéciaux, ou le distribuer aux associés à titre de dividendes.

En outre, la collectivité des associés peut décider la mise en distribution des sommes prélevées sur les réserves dont elle a la disposition; en ce cas, la décision indique expressément les postes de réserves sur lesquels les prélèvements sont effectués. Toutefois, le dividende est prélevé par priorité sur le bénéfice distribuable de l'exercice.

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

#### **ARTICLE 26 – CAPITAUX PROPRES INFÉRIEURS A LA MOITIÉ 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 est tenu, dans les quatre mois qui suivent l'approbation des comptes ayant fait apparaître ces pertes, de solliciter une décision de la collectivité des associés, à l'effet de décider s'il y a lieu à dissolution anticipée de la société.

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

## **ARTICLE 27 – TRANSFORMATION, PROROGATION, DISSOLUTION ET LIQUIDATION DE LA SOCIETE**

1) La société pourra se transformer en société de toute autre forme, conformément aux règles résultant de la législation alors en vigueur.

La transformation régulière de la société n'entraîne pas la création d'un être moral nouveau.

2) Un an au moins avant la date d'expiration de la société, le président doit solliciter une décision de la collectivité des associés à l'effet de décider, dans les conditions requises pour la modification des statuts, si la société doit être prorogée.

3) A l'expiration du terme fixé par la société ou en cas de dissolution anticipée, la collectivité des associés règle les modalités de la liquidation et nomme un ou plusieurs liquidateurs dont elle détermine les pouvoirs et qui exercent conformément à la loi.

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

## **ARTICLE 28 – NOMINATION DU PREMIER PRESIDENT**

M. Benoit LAHAYE est nommé président de la société.

M. Benoit LAHAYE accepte lesdites fonctions et déclare qu'il satisfait à toutes les conditions requises par la loi et les règlements pour l'exercice de ce mandat social.

La rémunération annuelle du président est fixée à la somme de 31.200 € jusqu'à décision contraire de la collectivité des associés. Il aura droit en plus au remboursement de ses frais réels de représentation et déplacements, sur présentation des justificatifs.

## **ARTICLE 29 – NOMINATION DES PREMIERS COMMISSAIRES AUX COMPTES**

La société se trouvant en-dessous des seuils qui rendent obligatoire la nomination d'un commissaire aux comptes titulaire et d'un commissaire aux comptes suppléant, il n'est pas jugé opportun actuellement de procéder à cette nomination.

Fait en six exemplaires originaux, à PARIS le 31 décembre 2010.

Patrick FLEYTOUX

Serge PONS

Benoit LAHAYE