

BENOIT LAHAYE AUDIT & ASSOCIES
SARL au capital de 150.000 Francs.
Siège social : 24, rue Spontini 75116 Paris
R.C.S. PARIS B 403 136 351

COPIE

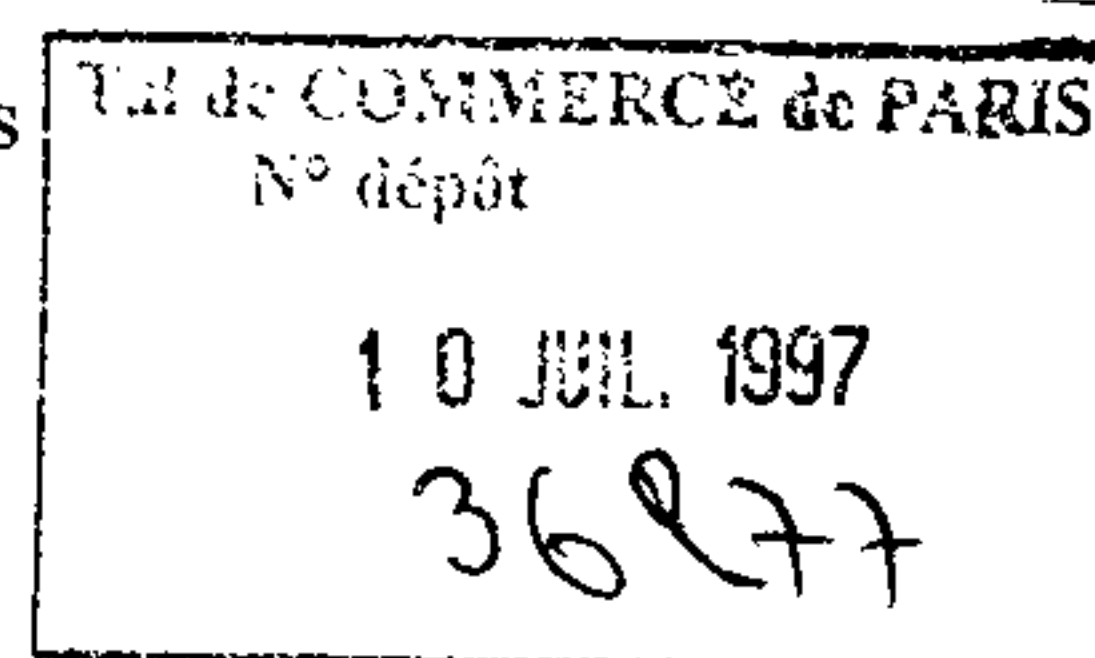
Copie certifiée conforme
Le Gérant
Benoit
95 B 16 778

ASSEMBLEE GENERALE MIXTE DU 20 JUIN 1997

Le 20 Juin 1997 à seize heures, les associés de la Société "BENOIT LAHAYE AUDIT & ASSOCIES" Société à Responsabilité Limitée au capital de 150.000 Francs divisé en 1.500 parts de 100 Francs chacune, se sont réunis en Assemblée Générale Extraordinaire sur convocation du Gérant.

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 Benoit LAHAYE**, propriétaire de
mil quatre cent quatre vingt dix huit parts sociales, ci.. 1.498 parts
soit au total..... 1.498 parts
composant 99,9 % du capital social.



L'Assemblée est présidée par M. Benoit LAHAYE, Gérant.
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 associés sont réunis pour délibérer sur l'ordre du jour suivant :

**de la compétence de l'Assemblée Générale Ordinaire :*

- Rapport de Gestion du Gérant sur l'activité de la Société et sur les comptes de l'exercice clos le 31 Décembre 1996
- Rapport du Gérant sur les conventions visées à l'article 50 de la loi du 24 Juillet 1966.
- Approbation desdits comptes et conventions ; quitus au Gérant,
- Affectation du résultat.

**de la compétence de l'Assemblée Générale Extraordinaire :*

- décision et réalisation d'une augmentation du capital social, d'une somme de 75.000 Francs par émission de 750 parts sociales nouvelles de 100 Francs chacune, à libérer par compensation de créance (compte-courant associé).
- modification corrélatrice 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 associés.
- le rapport du Gérant.
- le texte des résolutions proposées.

Il précise que tous les documents prescrits par l'Article 37 du Décret du 23 Mars 1967 ont été adressés aux associés et tenus à leur disposition au siège social dans les délais prévus par ledit article.

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 Gérant.

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 :

**de la compétence de l'Assemblée Générale Ordinaire :*

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du Rapport de Gestion sur les opérations de l'exercice clos le 31 Décembre 1996, approuve tels qu'ils sont présentés les comptes de cet exercice, se soldant par une perte de 8.214 Francs. Elle approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ce rapport.

En conséquence elle donne à M. Benoit Lahaye , Gérant, quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice (F. 8.214) au poste de Report à nouveau, dont le solde se trouve porté à F. - 8.214 (débité).

L'Assemblée prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre de ce premier exercice.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du Rapport Spécial du Gérant, approuve la convention réglementée suivante :

- domiciliation du siège social de la Société dans les locaux appartenant au Gérant situés 24, rue Spontini Paris 16° au prix de F. 1.200 hors taxes pour 1996.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

**de la compétence de l'Assemblée Générale Extraordinaire :*

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, sur proposition du Gérant, et après avoir entendu la lecture de son Rapport , décide d'augmenter le capital social de la Société, actuellement de 150.000 Francs et divisé en 1.500 parts de 100 Francs chacune, pour le porter à 225.000 Francs par la création de 750 parts sociales nouvelles de 100 Francs chacune, numérotées de 1.501 à 2.250, émises au pair et à libérer intégralement par compensation de créance (compte-courant associé)

Ces 750 parts sociales nouvelles seront créées avec jouissance à compter du premier jour de l'exercice en cours. A compter de cette date, elles seront complètement assimilées aux parts anciennes et soumises à toutes les dispositions statutaires.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CINQUIEME RESOLUTION

La collectivité des associés décide que l'augmentation de capital décidée sous la résolution précédente est réservée à Benoit LAHAYE en totalité. M. LAHAYE a libéré intégralement par compensation de créance le montant de sa souscription ainsi que l'atteste l'arrêté de son compte-courant à la date du 20 Juin 1997, totalisant F. 78.963 (crédeur).

En conséquence, l'assemblée constate :

- que les 750 parts nouvelles sont immédiatement souscrites par M. LAHAYE, et intégralement libérées,

- qu'ainsi l'augmentation de capital est définitivement et régulièrement réalisée..

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

SIXIEME RESOLUTION

En conséquence de l'adoption de la résolution précédente, la collectivité des associés décide de modifier les articles 6 et 7 des Statuts selon le libellé suivant :

Article 6 - FORMATION DU CAPITAL.

- lors de la constitution de la Société, il a été apporté la somme de 70.000 Francs en numéraire.
- aux termes de l'Assemblée Générale Extraordinaire du 18 Novembre 1996, le capital social a été augmenté de 80.000 Francs, versés en numéraire, pour être porté à 150.000 Francs.
- aux termes de l'Assemblée Générale Mixte du 20 Juin 1997, le capital social a été augmenté de 75.000 Francs, versés par compensation de créance, pour être porté à 225.000 Francs.

Article 7 - CAPITAL SOCIAL - PARTS SOCIALES.

1) Le capital social est fixé à 225.000 Francs, divisé en 2.250 parts de 100 Francs chacune, entièrement libérées, numérotées de 1 à 2.250 et attribuées aux associés à proportion de leurs apports respectifs, savoir :

- à M. Patrick FLEYTOUX, une part sociale portant le numéro 1 en rémunération de son apport en numéraire..... 100 F.
 - à M. Serge PONS, une part sociale portant le numéro 2 en rémunération de son apport en numéraire..... 100 F.
 - à M. Benoit LAHAYE, deux mille deux cent quarante huit parts sociales portant les numéros 3 à 2.250 en rémunération de son apport en numéraire..... 224.800 F.
- Total égal au nombre de parts composant le capital social..... 225.000 F.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

SEPTIEME RESOLUTION

L'Assemblée 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 seize heures trente.

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

Procès-verbal de l'Assemblée Générale Mixte du 20 Juin 1997
PARIS 15ème - 127 rue de la Chapelle
VISE POUR LIRE ET ENREGISTRER
le 04/07/97
127 rue de la Chapelle
15ème
Loux cent quatre F.
Cinq cents F.
P/

S T A T U T S

Les soussignés :

- M. Patrick FLEYTOUX, de nationalité Française, né le 1^{er} Février 1952 à Limoges (87), marié avec Mme Brigitte de VAULX sous le régime de la communauté légale, membre de l'Ordre des Experts-comptables, Commissaire aux comptes, membre de la Compagnie Régionale de Paris, domicilié 4, rue Francisque-Sarcey 75116 Paris,
- M. Serge PONS, de nationalité Française, né le 30 Mars 1948 à Paris 14^e, marié avec Mme Odile CHAUMERON sous le régime de la communauté légale, membre de l'Ordre des Experts-comptables, Commissaire aux comptes, membre de la Compagnie Régionale de Paris, domicilié 5, Villa Compoint 75017 Paris,
- M. Benoit LAHAYE, de nationalité Française, né le 5 Mai 1951 à Rochefort-sur-mer (17), marié avec Mme Marie-Andrée SARRAZIN sous le régime de la séparation de biens, le 26/7/1986 (par contrat établi par Me Claude SEMELLE Notaire à Paris 8^e) membre de l'Ordre des Experts-comptables, Commissaire aux comptes, membre de la Compagnie Régionale de Paris, domicilié 24, rue Spontini 75116 Paris,

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

ARTICLE PREMIER - FORME.

Il existe entre les propriétaires des parts ci-après dénombrées une société à responsabilité limitée régie par les dispositions légales et réglementaires concernant cette forme de société, ainsi que celles régissant la profession de commissaire aux comptes, et par les présents statuts.

ARTICLE 2 - DENOMINATION.

La dénomination est: "**BENOIT LAHAYE AUDIT & Associés Sarl**", société de commissariat aux comptes, membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris.

ARTICLE 3 - OBJET.

La société a pour objet, dans tous pays l'exercice de la profession de commissaire aux comptes telle qu'elle est définie par la loi modifiée du 24 Juillet 1966 et telle qu'elle pourrait l'être par tous textes législatifs ultérieurs. Elle peut réaliser toutes opérations qui sont compatibles avec son objet social, s'y rapportent et contribuent à sa réalisation.

Elle ne peut prendre de participations financières dans les entreprises industrielles, commerciales, agricoles ou bancaires, ni dans des sociétés civiles à l'exclusion de celles qui ont pour seul objet de faciliter l'exercice de l'activité professionnelle et libérale de leurs membres. Elle ne peut non plus se trouver sous la dépendance, même indirecte, d'aucune personne ou d'aucun groupe d'intérêts.

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 de la gérance, 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 - FORMATION DU CAPITAL.

- lors de la constitution de la Société, il a été apporté la somme de 70.000 Francs en numéraire.
- aux termes de l'Assemblée Générale Extraordinaire du 18 Novembre 1996, le capital social a été augmenté de 80.000 Francs, versés en numéraire, pour être porté à 150.000 Francs.
- aux termes de l'Assemblée Générale Mixte du 20 Juin 1997, le capital social a été augmenté de 75.000 Francs, versés par compensation de créance, pour être porté à 225.000 Francs.

ARTICLE 7 - CAPITAL SOCIAL - PARTS SOCIALES.

1) Le capital social est fixé à la somme de 225.000 Francs, divisé en 2.250 parts de 100 Francs chacune entièrement libérées, numérotées de 1 à 2.250 et attribuées aux associés en proportion de leurs apports respectifs, savoir :

- à M. Patrick FLEYTOUX, une part sociale portant le numéro 1 en rémunération de son apport en numéraire.....	100 F.
- à M. Serge PONS, une part sociale portant le numéro 2 en rémunération de son apport en numéraire.....	100 F.
- à M. Benoit LAHAYE, deux mille deux cent quarante huit parts sociales portant les numéros 3 à 2.250 en rémunération de son apport en numéraire.....	224.800 F.
Total égal au nombre de parts composant le capital social.....	225.000 F.

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

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) Les trois quarts du capital social doivent être détenus par des commissaires aux comptes, et les trois quarts des associés doivent être des commissaires aux comptes, conformément aux dispositions de l'article 218 de la loi modifiée du 24 juillet 1966.
Si une société de commissaires aux comptes vient à détenir une participation dans le capital de la présente société, les associés non commissaires aux comptes ne peuvent détenir plus de 25 % de l'ensemble du capital des deux sociétés.

4) Chaque part sociale donne à son propriétaire un droit égal dans les bénéfices de la société et l'actif social.

ARTICLE 8 - AUGMENTATION OU REDUCTION DE CAPITAL ET NEGOCIATION DES ROMPUS.

Les augmentations du capital par attribution de parts gratuites comme les réductions de capital par diminution de parts peuvent toujours être réalisées malgré l'existence de rompus.

Toute personne n'ayant pas déjà la qualité d'associé ne peut entrer dans la société, à l'occasion d'une augmentation de capital, sans être préalablement agréée par les associés, conformément aux dispositions de l'article 218 de la loi du 24 Juillet 1966, et 11 des statuts.

ARTICLE 9 - RESPONSABILITE LIMITE DES ASSOCIES.

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

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

ARTICLE 10 - INDIVISIBILITE ET DEMEMBREMENT DES PARTS SOCIALES.

Chaque part est indivisible à l'égard de la société.

Pendant la durée de l'indivision, pour le calcul de la majorité en nombre lorsqu'elle est requise, chaque indivisaire compte comme associé s'il n'est pas soumis à agrément. Il en est de même de chaque nu-proprétaire.

Les copropriétaires de parts sociales indivises sont représentés par un mandataire unique, choisi parmi les indivisaires ou en dehors d'eux. En cas de désaccord, le mandataire est désigné en justice à la demande du plus diligent.

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

Les parts indivises ou dont la propriété est démembrée ne sont considérées comme détenues par des professionnels, pour l'application des dispositions de l'article 7, paragraphes 3 et 4, que si tous les indivisaires ou le nu-proprétaire et l'usufruitier sont commissaires aux comptes.

ARTICLE 11 - TRANSMISSION DES PARTS.

1) Transmission entre vifs.

Toutes les transmissions de parts entre vifs, à quelque titre que ce soit, même celles qui se font au profit d'un associé, ne peuvent être réalisées qu'avec le consentement de la majorité des associés représentant au moins les trois quarts des parts sociales, cette double majorité comprenant la personne et les parts de l'associé cédant. Ces dispositions s'appliquent alors même que le projet de transmission ne porterait que sur la nue-propriété ou l'usufruit de parts sociales.

Le projet de cession est notifié à la société et à chacun des associés par acte extrajudiciaire ou par lettre recommandée avec demande d'avis de réception, indiquant l'identité du cessionnaire proposé ainsi que le nombre de parts dont la cession est soumise à agrément. Dans le délai de huit jours de la notification qui lui a été faite, la gérance doit convoquer l'assemblée des associés pour qu'elle délibère sur le projet de cession des parts sociales ou consulter les associés par écrit sur ledit projet. La décision de la société, qui n'a pas à être motivée, est notifiée par la gérance au cédant par lettre recommandée avec demande d'avis de réception.

Si la société n'a pas fait connaître sa décision dans le délai de trois mois à compter de la dernière des notifications du projet de cession prévues à l'alinéa précédent, le consentement à la cession est réputé acquis. Si la société a refusé de consentir à la cession, le cédant peut, dans les huit jours de la notification du refus qui lui est faite, signifier par lettre recommandée avec demande d'avis de réception qu'il renonce à son projet de cession. A défaut de renonciation de sa part, les associés doivent, dans le délai de trois mois à compter du refus d'agrément, acquérir ou faire acquérir les parts à un prix fixé dans les conditions prévues à l'article 1843-4 du Code civil. Ce délai de trois mois peut être prolongé une seule fois, à la demande du gérant, par décision du président du tribunal de commerce statuant sur requête. Le prix est payé comptant, sauf convention contraire entre les parties. Si le cédant y consent, la société peut également, dans le même délai, racheter les parts au prix déterminé dans les conditions ci-dessus, en réduisant corrélativement son capital du montant de leur valeur nominale. Un délai de paiement qui ne saurait excéder deux ans, peut, dans ce cas, sur justification, être accordé à la société par ordonnance de référé rendue par le président du tribunal de commerce. Les sommes dues portent intérêt au taux légal.

Pour assurer l'exécution de l'une ou l'autre des solutions ci-dessus, la gérance doit notamment solliciter l'accord du cédant sur un éventuel rachat par la société, centraliser les demandes d'achat émanant des associés et les réduire éventuellement en proportion des droits de chacun d'eux dans le capital si leur total excède le nombre de parts cédées.

A l'expiration du délai imparti et éventuellement prorogé, lorsque aucune des solutions prévues n'est intervenue, l'associé peut réaliser la cession initialement projetée, si toutefois il détient ses parts sociales depuis au moins deux ans ou en a reçu la propriété par succession, liquidation de communauté de biens entre époux ou donation de son conjoint, d'un ascendant ou descendant ; l'associé qui ne remplit aucune de ces conditions reste propriétaire de ses parts.

Dans tous les cas où les parts sont acquises par les associés ou les tiers désignés par eux, notification est faite au cédant, par lettre recommandée avec demande d'avis de réception adressée huit jours à l'avance, de signer l'acte de cession. S'il refuse, la mutation est régularisée d'office par la gérance ou le représentant de la société, spécialement habilité à cet effet, qui signera en son lieu et place l'acte de cession. A cet acte qui relate la procédure suivie, sont annexées toutes pièces justificatives.

La procédure ci-dessus s'applique même aux adjudications publiques volontaires ou forcées. L'adjudicataire doit en conséquence notifier le résultat de l'adjudication dans les conditions imparties, comme s'il s'agissait d'un projet de cession. Toute admission d'un nouvel associé étant soumise à l'agrément préalable des associés conformément aux dispositions de l'article 45 de la loi du 24 juillet 1966 et du présent article, aucun consentement préalable donné à un projet de nantissement de parts sociales ne peut emporter à l'avance agrément du cessionnaire en cas de réalisation forcée des parts nanties.

2) Transmission par décès.

En cas de décès d'un associé, ses héritiers ou ayant droit ne deviennent associés que s'ils ont reçu l'agrément de la majorité en nombre des associés survivants. Même s'il est déjà associé, l'héritier ou l'ayant droit d'un expert comptable ou d'un commissaire aux comptes associé ne peut, sans agrément de ladite majorité, recueillir les parts de son auteur s'il n'a pas la même qualification professionnelle que celui-ci.

Tout héritier ou ayant droit doit justifier, dans les meilleurs délais, de ses qualités héréditaires et de son état civil auprès de la gérance qui peut toujours exiger la production d'expéditions ou d'extraits de tous actes notariés établissant ces qualités.

Tout acte de partage d'une indivision successorale est valablement notifié à la société par le copartageant le plus diligent. Si les droits hérités sont divis, l'héritier ou l'ayant droit notifie à la société une demande d'agrément en justifiant de ses droits et qualités. Dans l'un et l'autre cas, si la société n'a pas fait connaître sa décision dans le délai de trois mois de la réception de cette notification, l'agrément est réputé acquis. Si tous les indivisaires sont soumis à agrément, la société peut, sans attendre le partage, statuer sur leur agrément global. De convention essentielle entre les associés, elle peut aussi, à l'expiration d'un délai de six mois à compter du décès, demander au juge des référés du lieu de l'ouverture de la succession de mettre les indivisaires en demeure, sous astreinte, de procéder au partage. Lorsque les droits hérités sont divis, elle peut se prononcer sur l'agrément même en l'absence de demande de l'intéressé.

La notification du partage ou de la demande d'agrément et celle de la décision de la société sont faites par envoi recommandé avec avis de réception ou par acte extrajudiciaire. Dans tous les cas de refus d'agrément, les associés ou la société doivent acquérir ou faire acquérir les parts de l'héritier ou ayant droit. Il est fait application des dispositions ci-dessus prévues dans l'hypothèse d'un refus d'agrément en cas de transmission entre vifs, les héritiers ou ayants droit non agréés étant substitués au cédant. Si aucune des solutions prévues par ces dispositions n'intervient dans les délais impartis, l'agrément est réputé acquis.

3) Liquidation d'une communauté de biens entre époux.

En cas de dissolution de communauté par le décès de l'époux associé, le conjoint survivant et tous héritiers doivent être agréés conformément aux dispositions prévues en cas de transmission par décès. Il en est de même pour les héritiers, si la liquidation résulte du décès du conjoint de l'époux associé, sans préjudice du droit qu'obtiendrait ce dernier, lors de la liquidation de la communauté, de conserver la totalité des parts inscrites à son nom. Sous cette même réserve, la liquidation de communauté intervenant du vivant des époux ne peut attribuer définitivement au conjoint de l'associé des parts sociales, que si ce conjoint est agréé à la majorité des associés, la procédure d'agrément étant soumise aux conditions prévues comme en matière de transmission entre vifs. A défaut d'agrément, les parts ainsi attribuées doivent être rachetées dans les conditions susvisées, le conjoint associé bénéficiant toutefois d'une priorité de rachat pour assurer la conservation de la totalité des parts inscrites à son nom.

4) Agrément du conjoint comme associé durant la communauté de biens.

Si, durant la communauté de biens existant entre deux époux, le conjoint associé notifie son intention d'être personnellement associé, postérieurement à l'apport ou à l'acquisition de parts effectué par son conjoint associé, conformément aux dispositions de l'article 1832-2 du Code civil, il doit être agréé par une décision prise à la majorité des parts sociales après déduction des parts de l'époux associé qui ne participe pas au vote.

ARTICLE 12 - EXCLUSION D'UN PROFESSIONNEL ASSOCIE.

Le professionnel associé radié de la liste des commissaires aux comptes cesse d'exercer toute activité professionnelle au nom de la société à compter du jour où la décision prononçant la radiation est définitive. Il dispose d'un délai de six mois à compter du même jour, pour céder tout ou partie de ses parts afin que soient maintenues les quotités fixées à l'article 7 pour la participation des professionnels dans le capital. Il peut exiger que le rachat porte sur la totalité de ses parts ; et ce rachat total peut aussi lui être imposé par l'unanimité des autres associés. Le prix est, en cas de contestation, déterminé conformément aux dispositions de l'article 1843-4 du code civil.

ARTICLE 13 - GERANCE.

La société est administrée par un ou plusieurs gérants, personnes physiques, choisis parmi les associés commissaires aux comptes, et nommés, pour une durée limitée ou non, par décision adoptée par un ou plusieurs associés représentant plus de la moitié des parts sociales. Chacun des gérants a les pouvoirs les plus étendus pour agir au nom de la société en toutes circonstances, sans avoir à justifier de pouvoirs spéciaux.

Dans leurs rapports entre eux et avec leurs coassociés, les gérants ont les pouvoirs nécessaires, dont ils peuvent user ensemble ou séparément, sauf le droit pour chacun de s'opposer à toute opération avant qu'elle soit conclue, pour faire toutes les opérations se rattachant à l'objet social, dans l'intérêt de la société. Toutefois, les emprunts à l'exception des crédits en banque et des prêts ou dépôts consentis par des associés, les achats, échanges et ventes d'immeubles, les hypothèques et nantissements, toutes conventions ayant pour objet un droit de présentation à une clientèle, toutes prises de participations compatibles avec l'objet social, dans d'autres sociétés, ne peuvent être faits ou consentis qu'avec l'autorisation des associés aux conditions de majorité ordinaire.

Les gérants sont tenus de consacrer le temps nécessaire aux affaires sociales. Ils peuvent d'un commun accord, déléguer les pouvoirs qu'ils jugent convenables à un ou plusieurs directeurs et constituer des mandataires spéciaux et temporaires.

Révocable par décision ordinaire de la collectivité des associés prise à la majorité des parts sociales, le gérant peut résigner ses fonctions, mais seulement trois mois après la clôture d'un exercice, en prévenant les associés trois mois au moins à l'avance, sauf accord contraire de la collectivité des associés prises à la majorité ordinaire.

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

M. Benoit LAHAYE demeurant 22, rue Bois-le-vent 75016 Paris est nommé premier Gérant de la société pour une durée indéterminée. Sa rémunération sera fixée ultérieurement.

ARTICLE 14 - DECISIONS COLLECTIVES.

La volonté des associés s'exprime par des décisions collectives qui, régulièrement prises, obligent tous les associés. Elles sont qualifiées d'extraordinaires quand elles entraînent une modification des statuts et d'ordinaires dans tous les autres cas. Elles résultent, au choix du gérant, d'une assemblée générale ou d'une consultation écrite des associés; toutefois, la réunion d'une assemblée est obligatoire pour statuer sur l'approbation des comptes de chaque exercice ou la réduction du capital.

Les assemblées sont convoquées et délibèrent dans les conditions prévues par la loi et les règlements. Pour justifier de leur présence, une feuille de présence est émargée par les membres de l'assemblée. Le procès-verbal de l'assemblée en tient lieu lorsqu'il est signé de tous les associés présents.

Les consultations écrites se déroulent selon les modalités précisées par les textes légaux et réglementaires, le vote par écrit étant, pour chaque résolution, formulé par les mots "oui" ou "non". Enfin, la volonté unanime des associés peut être constatée par des actes, sauf si la tenue d'une assemblée est légalement obligatoire.

ARTICLE 15 - MAJORITES.

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

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

ARTICLE 16 - ANNEE SOCIALE.

L'année sociale commence le 1^{er} Janvier et finit le 31 Décembre de chaque année.

Par exception, le premier exercice social s'étendra du jour de l'immatriculation de la Société au Registre du Commerce jusqu'au 31 Décembre 1996.

ARTICLE 17 - 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 ce 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 en-dessous de ce dixième.

Le bénéfice distribuable est à la disposition de l'assemblée générale qui, sur proposition de la gérance, peut, en tout ou partie le reporter à nouveau, l'affecter à des fonds de réserve généraux ou spéciaux, ou le distribuer aux associés à titre de dividende proportionnellement aux parts. En outre, l'assemblée peut décider la mise en distribution de sommes prélevées sur les réserves dont elle a la disposition ; en ce cas, la décision indique expressément les postes de réserves sur lesquels les prélèvements sont effectués. Toutefois, 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 18 - CONTESTATIONS.

En cas de contestation entre la société et un de ses clients, ou en cas de contestation entre les associés, les gérants, les liquidateurs et la société, ou simplement entre associés, au sujet des affaires sociales ou relativement à l'interprétation ou à l'exécution des clauses statutaires, les intéressés s'efforceront, avant tout recours contentieux, de faire accepter l'arbitrage du Président de la Commission régionale des Commissaires aux comptes.

ARTICLE 19 - PREMIER EXERCICE SOCIAL - JOUISSANCE DE LA PERSONNALITE MORALE.

La société jouira de la personnalité morale à dater de son immatriculation au registre du commerce et des sociétés. Par exception, le premier exercice social s'étendra du jour de l'immatriculation de la Société au Registre du Commerce jusqu'au 31 Décembre 1996. Les actes accomplis pour son compte pendant la période de constitution et repris par la société seront rattachés à cet exercice. L'état des actes accomplis avant ce jour, pour le compte de la société en formation, avec indication pour chacun d'eux de l'engagement qui en résulte pour la société, est annexé aux présents statuts dont la signature emportera reprise desdits engagement par la société lorsque celle-ci aura été immatriculée au registre du commerce et des sociétés.

En outre, la gérance est expressément autorisée à passer et à souscrire, pour le compte de la société en formation les actes et engagements suivants entrant dans l'objet statutaire et conforme à l'intérêt social : les associés mandatent M. Lahaye pour faire toutes démarches et requêtes auprès de la Cour d'Appel de Paris en vue de l'inscription de la Société sur la liste des Commissaires aux Comptes dépendant de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris.

Ces engagements seront également repris par la société, du seul fait de son immatriculation au registre du commerce et des sociétés. La gérance est expressément habilitée à passer et à souscrire dès ce jour, pour le compte de la société en formation, les actes et engagements entrant dans l'objet statutaire et conformes à l'intérêt social, à l'exclusion de ceux pour lesquels l'article 13 requiert, pendant le cours de la vie sociale et dans les rapports entre associés, une autorisation de la collectivité des associés.

Ces actes et engagements seront réputés avoir été faits et souscrits dès l'origine par la société après vérification par l'assemblée générale ordinaire des associés, postérieurement à l'immatriculation de la société au registre du commerce et des sociétés, de leur conformité avec le mandat ci-dessus défini, et au plus tard par l'approbation des comptes du premier exercice social.

ARTICLE 20 - PUBLICITE - POUVOIRS.

Tous pouvoirs sont donnés à la gérance à l'effet d'accomplir toutes les formalités prescrites par la loi, et spécialement à M. Lahaye à l'effet de signer l'avis à insérer dans un journal habilité à recevoir les annonces légales dans le département du siège social.

ARTICLE 21 - FRAIS.

Tous les frais, droits et honoraires des présentes et ceux qui seraient la suite ou la conséquence seront portés par la société au compte des frais généraux et amortis avant toute distribution de bénéfices.

Fait en six exemplaires originaux,

à PARIS, le

*Copie certifiée conforme à l'original
le Gérant
B. Lahaye*

Patrick FLEYTOUX

Serge PONS

Benoit LAHAYE