

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ROUEN - 7608 - Actes des sociétés (A) -
Dépôt le 24/07/2024 - 5743 - 1969 B 00138 - 690 501 382 - A. LOHEAC SAS

A. LOHEAC SAS
Société par actions simplifiée au capital de 6.369.500 Euros
Siège social : GRAND COURONNE (76530)
2 Avenue de Caen
690 501 382 RCS ROUEN

PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DU PRÉSIDENT DU 22 JUILLET 2024

**Constatation de la réduction de capital et
modification statutaire suite à l'assemblée générale du 27 juin 2024**

L'an 2024, le 22 juillet à 17 heures à URY (77760) 20 Rue de la Barre

Monsieur Daniel LOHEAC, Président de la société A. LOHEAC SAS :

1/ rappelle les décisions adoptées par l'associé unique le 27 juin 2024 relatives à la réduction de capital :

CINQUIEME DECISION

L'associé unique connaissance prise du rapport du Président, et du rapport du commissaire aux comptes, décide de réduire le capital social de 1.445.471 Euros pour le ramener ainsi de son montant actuel de 6.369.500 Euros à 4.924.029 Euros, par voie de rachat de 1.594 actions appartenant à Monsieur Daniel LOHEAC, associé unique, de 906,82 Euros (arrondi) de nominal chacune, jouissance courante lors du rachat, au prix de 1.882 Euros l'action.

L'excédent entre le prix global de rachat et le montant de la réduction de capital sera imputé sur les postes de réserves figurant au passif du bilan.

Cette réduction de capital, et annulation corrélative des actions rachetées, ne pourra intervenir qu'après l'expiration du délai d'opposition des créanciers prévu à l'article L 225-152 soit 20 jours à compter du dépôt au greffe du présent acte, et sous la condition suspensive de l'absence d'opposition des créanciers dans le délai légal susvisé ou, s'il en survient, qu'elle soit rejetée par décision de justice ou que mainlevée en soit donnée amiablement ou, en tout état de cause, que la société fasse son affaire personnelle du désintéressement desdits créanciers.

Le prix de rachat des 1.594 actions sera payé à Monsieur Daniel LOHEAC pour partie en numéraire, et pour partie par attribution d'un actif social constitué du bien immobilier appartenant à la société, sis à GRAND-QUEVILLY (76120) Boulevard du Gord – cadastré section AB n°2.

SIXIEME DECISION

L'associé unique décide en conséquence de donner les pouvoirs les plus étendus à Monsieur Daniel LOHEAC, Président de la société, à l'effet de :

- *réaliser définitivement et constater le rachat des actions ainsi décidé aux termes de la présente, répartir le prix entre le paiement en numéraire et la remise du bien immobilier,*
- *procéder à une réduction de capital social par annulation des actions ainsi rachetées, et décider la modification statutaire corrélative,*
- *accomplir, directement ou par mandataire, tous actes et formalités nécessaires,*
- *d'une manière générale, prendre toutes mesures et effectuer toutes formalités rendus nécessaires par la réalisation de l'opération susvisée.*

Ladite autorisation est donnée pour une durée de 4 mois à compter de ce jour.

2/ déclare que le procès-verbal des décisions de l'associé unique sus-indiqué a été déposé au Greffe du Tribunal de Commerce de ROUEN, le 27 juin 2024 sous le numéro 2024/4944, que le délai légal pour l'opposition des créanciers est expiré et que le dépôt au greffe n'a généré aucune demande contenant opposition à la réduction de capital ainsi que l'atteste un certificat délivré par ledit tribunal en date du juillet 2024.

3/ que le rachat des titres susvisés est en conséquence réalisé par la société ce jour ; lors de ce rachat, les actions en faisant l'objet sont annulées.

Et en conséquence, le Président prend les décisions suivantes :

4/ Réalisation de la réduction de capital par annulation des titres concernés et modifications statutaires :

a) Réduction de capital :

Conformément aux pouvoirs qui lui ont été conférés par l'assemblée Générale du 27 juin 2024, le Président décide d'arrêter le montant de la réduction du capital par annulation de 1.594 actions de 906,82 Euros chacune de nominal dont la cession a été constatée ce jour, soit une réduction de capital de 1.445.471 Euros.

Il est en conséquence décidé une réduction de capital de 1.445.471 Euros par annulation de 1.594 actions, soit :

. capital avant opération	6.369.500 €
. réduction de capital	(-) 1.445.471 €

nouveau capital	4.924.029 €
	=====

Soit un capital social de 4.924.029 Euros divisé en 5.430 actions de 906,82 Euros (environ)chacune.

Les droits attachés aux actions rachetées, y compris le droit aux bénéfices de l'exercice en cours, se sont éteints au jour du rachat des actions.

La différence entre le prix de rachat des actions, soit 3.000.000 Euros, et le montant de la réduction de capital de 1.445.471 Euros, soit une somme de 1.554.529 Euros, sera imputée sur les postes suivants :

- Sur le poste « réserve légale » à concurrence de	144.547 €
lequel poste sera ainsi ramené de 636.950 € à 492.403 €	
(soit 10 % du capital après réduction).	
- Sur le poste « report à nouveau » à concurrence de	763.109 €
lequel s'élèvera, après affectation du résultat de l'exercice écoulé et imputation ci-dessus à : 0 €.	
- Sur le poste « réserves statutaires » à concurrence de	646.873 €
lequel poste sera ainsi ramené de 732.733 € à 85.860 €	

TOTAL	1.554.529 €

Le paiement du prix des actions rachetées puis annulées, soit 3.000.000 Euros interviendra à compter de ce jour de la façon suivante :

- Paiement en numéraire à concurrence de 1.500.000 Euros par virement bancaire sur le compte de Monsieur Daniel LOHEAC,
- Remise à Monsieur Daniel LOHEAC du bien immobilier appartenant à la société sis à GRAND-QUEVILLY (76120) Boulevard du Gard, cadastré section AB d'une contenance de 2ha.48a.78ca, pour une valeur de 1.500.000 Euros par acte à recevoir par Maître Emmanuel DELPORTE, Notaire à GRAND-COURONNE (76530) 5 Place Césaire Levillain.

b) Modifications statutaires :

Le Président décide que les statuts seront modifiés, en conséquence, à compter de ce jour suite à la réduction du capital conformément à l'assemblée générale du 27 juin 2024, le nouveau texte des statuts étant ci-après reproduit :

Article 6 (nouveau) - Apports

Il est ajouté le troisième alinéa rédigé comme suit :

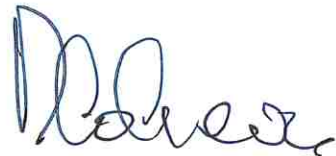
Aux termes des décisions de l'associé unique du 27 juin 2024 et d'une décision du Président du 22 juillet 2024, il a été décidé de réduire le capital de 1.445.471 Euros par rachat en vue de leur annulation de 1.594 actions.

Article 7 (nouveau) - Capital social

Le capital social s'élève à 4.924.029 Euros divisé en 5.430 actions, toutes de même catégorie, entièrement libérées de 906,82 Euros (environ) de nominal.

5/ Tous pouvoirs sont conférés par le Président au porteur d'un original ou copie des présentes pour effectuer toutes formalités légales consécutives.

LE PRESIDENT

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'D. B. B.', is written below the text 'LE PRESIDENT'.

A. LOHEAC SAS

STATUTS

MIS A JOUR LE 22 JUILLET 2024
(suite aux décisions du Président du 22 juillet 2024)

A. LOHEAC SAS
Société par actions simplifiée au capital de 4.924.029 Euros
Siège social : GRAND COURONNE (76530)
2 Avenue de Caen
690 501 382 RCS ROUEN

STATUTS

Article 1 – Forme

La société constituée le 1^{er} août 1969 a été transformée par assemblée générale du 18 juin 2009 en société par actions simplifiée régie par les dispositions légales applicables à cette forme sociale, par toutes autres dispositions légales et réglementaires en vigueur ainsi que par les présents statuts.

Elle fonctionne indifféremment sous la même forme avec un ou plusieurs associés.

Elle ne peut faire publiquement appel à l'épargne.

Article 2 – Objet

La société a pour objet :

- toutes activités de holding notamment tous actes de gestion, d'administration, de comptabilité et finances, de marketing, informatique, direction, animation, encadrement, stratégie, développement et conseil en général auprès de toutes entreprises, toutes prestations de services s'y rapportant,

- toutes opérations et entreprises quelconque pouvant concerner les transports de toute nature, de voyageurs ou marchandises, la création, l'acquisition, la prise à bail de tous services de transport et camionnage, l'achat, la vente, le louage, le garage, la construction et l'entretien de tous véhicules et accessoires, la construction de matériel, la construction immobilière et industrielle, ainsi que la prise à bail de tous fonds de commerce ou d'industrie de ce genre.

Tous travaux de génie civil, de voirie, de terrassement, remblaiement, nivellement, pose de canalisations souterraines, travaux de démolition.

La location et mise à disposition des matériels et engins de travaux publics et de levage.

Et généralement toutes opérations industrielles, commerciales ou financières, mobilières ou immobilières pouvant se rattacher directement à l'objet social et à tous les objets similaires ou connexes, ainsi que la participation à toutes entreprises ou sociétés créées ou à créer, pouvant se rattacher directement ou indirectement à l'objet social et à tous objets similaires ou connexes, notamment aux entreprises ou sociétés dont l'objet serait susceptible de concourir à la réalisation de l'objet social et ce, par tout moyen, notamment par voie de création de sociétés nouvelles, d'apports, fusions, alliances ou sociétés en participation.

Article 3 – Dénomination sociale

La société a pour dénomination sociale : **A. LOHEAC SAS**

Sur tous actes ou documents émanant de la société et destinés aux tiers, l'indication de la dénomination sociale devra être précédée ou suivie immédiatement des mots "Société par actions simplifiée" ou des initiales "SAS" et de l'énonciation du montant du capital social.

Article 4 – Siège social

Le siège social est fixé à **GRAND COURONNE (76530) 2 avenue de Caen.**

Le transfert du siège social résulte d'une décision collective des associés ou d'une décision de l'associé unique.

Article 5 - Durée

La durée de la Société est fixée à quatre vingt dix neuf (99) ans, à compter de la date de son immatriculation au Registre du Commerce et des Sociétés soit à compter du 23 septembre 1969, sauf les cas de dissolution anticipée ou de prorogation décidée par la collectivité des associés ou par décision de l'associé unique.

La décision de prorogation de la société doit intervenir un an au moins avant l'expiration de la durée de la Société.

Le ou les associés disposant d'une quotité d'actions permettant de s'opposer à la prorogation de la Société seront tenus de céder la totalité de leurs actions aux associés non opposants. Cette cession devra être effectuée au plus tard 6 mois avant l'arrivée du terme de la Société.

Article 6 – Apports

Depuis la constitution de la société il a été fait des apports en numéraire et en nature pour un montant total de 6.369.500 Euros.

Aux termes d'une assemblée générale en date du 2 décembre 2015 et d'une décision du Président du 12 janvier 2016, il a été décidé de réduire le capital de 2.857.500 Euros par annulation de 5.715 actions et de l'augmenter d'une somme de 2.857.500 Euros par incorporation d'une même somme prélevée sur le poste « réserves statutaires » et par voie d'élévation de la valeur nominale des actions.

Aux termes des décisions de l'associé unique du 27 juin 2024 et d'une décision du Président du 22 juillet 2024, il a été décidé de réduire le capital de 1.445.471 Euros par rachat en vue de leur annulation de 1.594 actions.

Article 7 - Capital social

Le capital social s'élève à 4.924.029 Euros divisé en 5.430 actions, toutes de même catégorie, entièrement libérées de 906,82 Euros (environ) de nominal.

Article 8 – Modifications du capital

Le capital social peut être augmenté ou réduit dans les conditions prévues par la loi, par décision collective des associés ou par décision de l'associé unique.

Les associés peuvent déléguer au Président les pouvoirs nécessaires à l'effet de réaliser, dans le délai légal, l'augmentation de capital en une ou plusieurs fois, d'en fixer les modalités, d'en constater la réalisation et de procéder à la modification corrélative des statuts.

En cas d'augmentation par émission d'actions à souscrire en numéraire, un droit de préférence à la souscription de ces actions est réservé aux propriétaires des actions existantes au prorata de leur participation dans le capital de la Société, dans les conditions légales. Toutefois, les associés peuvent renoncer à titre individuel à leur droit préférentiel de souscription.

Article 9 – Forme des actions

Les actions sont obligatoirement nominatives. La propriété des actions résulte de leur inscription au nom du ou des titulaires sur des comptes et registre tenus à cet effet par la Société.

A la demande d'un associé, une attestation d'inscription en compte lui sera délivrée par la Société.

Article 10 – Cession et transmission des actions

La cession des actions s'opère, à l'égard de la Société et des tiers, par un ordre de mouvement qui doit être revêtu de la signature du titulaire des titres cédés ou de son mandataire. L'ordre de mouvement est enregistré le jour même de sa réception sur un registre coté et paraphé, tenu chronologiquement, dit « registre des mouvements ».

Si les actions ne sont pas entièrement libérées, l'ordre de mouvement doit être signé, en outre, par le cessionnaire.

Les transmissions d'actions à titre gratuit, ou à la suite de décès, s'opèrent également par un ordre de mouvement transcrit sur le registre des mouvements, sur justification de la mutation dans les conditions légales et sous réserve, le cas échéant, du respect de la procédure définie ci-après.

Les frais de transfert sont à la charge des cessionnaires, sauf convention contraire entre cédants et cessionnaires.

Les actions non libérés des versements exigibles ne sont pas admises au transfert.

La Société tient à jour, la liste des personnes titulaires d'actions, avec l'indication du domicile déclaré par chacune d'elles.

Les actions de numéraire provenant d'une augmentation de capital ne sont négociables qu'après l'inscription au Registre du Commerce et des Sociétés de la mention modificative de cette augmentation de capital.

Agrément

Les cessions par l'associé unique sont libres.

En cas de pluralité d'associés, toute cession d'actions à un tiers, un associé ou à un conjoint, ascendant ou descendant d'un associé ou du cédant sera soumise à l'agrément préalable de la Société donné par la collectivité des associés.

La demande d'agrément indiquant les noms, prénom et adresse du cessionnaire, le nombre des actions dont la cession est envisagée et le prix proposé s'il s'agit d'une cession à titre onéreux sera notifiée par le cédant à la Société.

La collectivité des associés statuera dans un délai de trois mois à compter du jour de la notification.

Sa décision ne sera pas motivée. Elle s'appliquera à la totalité des actions objet du projet de cession notifié.

Si la Société n'a pas notifié sa décision au cédant dans le délai de trois mois ci-dessus, l'agrément sera réputé acquis et la cession pourra intervenir.

Si le cessionnaire proposé par le cédant n'est pas agréé et si le cédant ne fait pas connaître à la Société, dans un délai d'un mois à compter de la décision de refus d'agrément, qu'il renonce à la cession, la Société sera tenue de faire racheter les actions, soit par un ou plusieurs associés ou tiers, soit, avec le consentement du cédant, par la Société en vue

d'une réduction du capital social, dans un délai de trois mois à compter de la notification au cédant de la décision de refus d'agrément.

Si la Société entend faire procéder au rachat des actions par les associés, le Président informe chacun d'eux, dans un délai de quarante jours à compter de la décision de refus d'agrément, du projet de cession. Tout associé désirant exercer son droit de rachat devra le notifier à la Société dans un délai maximal d'un mois à compter de l'information communiquée par le Président sur le projet de cession en précisant le nombre d'actions qu'il entend acquérir.

En cas de pluralité de candidatures d'associés, les actions seront réparties entre les candidats au prorata du nombre d'actions qu'ils détenaient lors de la notification à la Société de la demande d'agrément, les rompus étant affectés au plus fort reste.

A défaut de se mettre d'accord avec le cédant sur le prix de rachat, le président pourra faire procéder à l'expertise prévue à l'article 1843-4 du Code Civil. A défaut d'accord entre les parties, les frais et honoraires seront supportés par moitié par les anciens et par moitié par les nouveaux associés.

Si à l'expiration du délai de trois mois à compter de la notification du refus d'agrément, l'achat de la totalité des actions sur lesquelles portait la demande du cédant n'est pas réalisé, l'agrément est considéré comme donné.

Toutes notifications à intervenir en application de la présente clause seront valablement faites, soit par acte extrajudiciaire, soit par lettre recommandée avec demande d'avis de réception.

Nullité

Toutes les cessions d'actions intervenues en violation des stipulations figurant ci-dessus sont nulles et de nul effet.

Article 11 – Président

Nomination

La société est gérée et administrée par un Président, personne physique ou morale pouvant ou non avoir la qualité d'associé. Le Président est nommé par la collectivité des associés ou l'associé unique.

Lorsqu'une personne morale est nommée Président, ses dirigeants sont soumis aux mêmes conditions et obligations et encourent les mêmes responsabilités civiles ou pénales que s'ils étaient président en leur nom propre, sans préjudice de la responsabilité solidaire de la personne morale qu'ils dirigent.

Durée des fonctions – Rémunération

Le mandat du Président peut être à durée déterminée ou indéterminée.

La décision nommant le Président fixe la durée de ses fonctions et les modalités de sa rémunération.

Le Président pourra obtenir remboursement sur justificatif des dépenses effectuées dans le cadre de sa mission pour le compte de la Société.

Cessation des fonctions

Les fonctions du Président prennent fin soit :

- Par l'arrivée du terme prévu lors de sa nomination ;
- Par la démission, celle-ci ne pouvant être effective qu'à l'expiration d'un préavis de trois mois. Ce délai pourra être réduit au cas où la Société aurait pourvu à son remplacement dans un délai plus court ;
- Par l'impossibilité pour le Président d'exercer ses fonctions pendant une durée de 12 mois ;
- Par la révocation par la collectivité des associés, en cas de faute lourde se caractérisant par un manquement volontaire commis avec une intention de nuire à la société et/ou à ses associés.

Cumul des mandats

Le Président n'est soumis à aucune limitation de mandats.

Pouvoirs

Le président représente la Société à l'égard des tiers. Il est investi des pouvoirs les plus étendus pour agir en toutes circonstances au nom de la Société dans la limite de l'objet social.

Dans les rapports avec les 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, étant exclu que la seule publication des statuts suffise à constituer cette preuve.

Dans les rapports avec les associés ou l'associé unique, le Président peut faire tous actes de gestion dans l'intérêt de la Société. Les associés ou l'associé unique peuvent limiter les pouvoirs du Président et soumettre certains actes à une autorisation préalable.

Délégations de pouvoirs

Le Président peut, dans la limite de ses attributions, conférer toute délégation de pouvoirs en vue de la réalisation d'opérations déterminées.

Ces délégations subsistent lorsqu'il vient à cesser ses fonctions à moins que son successeur ne les révoque.

Article 12 – Directeurs Généraux

Nomination

Sur proposition du Président, les associés ou l'associé unique peuvent nommer un ou plusieurs directeurs généraux, personnes physiques ou morales. Le Directeur général peut ou non être associé ou, s'il s'agit d'une personne physique, salarié de la Société.

Lorsqu'une personne morale est nommée Directeur général, ses dirigeants sont soumis aux mêmes conditions et obligations et encourent les mêmes responsabilités civiles ou pénales que s'ils étaient Directeur général en leur nom propre, sans préjudice de la responsabilité solidaire de la personne morale qu'ils dirigent.

Durée des fonctions – Rémunération

Le mandat de Directeur général peut être à durée déterminée ou indéterminée.

La décision nommant le Directeur général fixe la durée de ses fonctions et les modalités de sa rémunération.

Le Directeur général pourra obtenir remboursement sur justificatif des dépenses effectuées dans le cadre de sa mission pour le compte de la Société.

Cessation des fonctions

Les fonctions de Directeur général prennent fin dans les mêmes conditions que celles du Président.

En cas de décès, démission ou empêchement du Président, le Directeur général en fonction conserve ses fonctions et attributions jusqu'à la nomination du nouveau Président.

Pouvoirs

L'étendue et la durée des pouvoirs délégués au Directeur général sont déterminées par la collectivité des associés ou l'associé unique. Il pourra bénéficier des mêmes pouvoirs que le Président.

Délégation de pouvoirs

Le Directeur général peut, dans la limite de ses attributions, conférer toute délégation de pouvoirs en vue de la réalisation d'opérations déterminées.

Les délégations subsistent lorsqu'il vient à cesser ses fonctions à moins que son successeur ne les révoque.

Article 13 – Commissaires aux comptes

Un ou plusieurs commissaires aux comptes titulaires sont nommés, conformément aux dispositions légales, par la collectivité des associés ou par l'associé unique, et exercent leur mission de contrôle conformément à la loi.

Ils ont pour mission permanente, à l'exclusion de toute immixtion dans la gestion, de vérifier les livres et les valeurs de la Société et de contrôler la régularité et la sincérité des comptes sociaux.

Un ou plusieurs commissaires aux comptes suppléants sont nommés, par la collectivité des associés ou par l'associé unique, et sont appelés à remplacer le ou les commissaires aux comptes titulaires en cas d'empêchement, de refus, de démission ou de décès.

Article 14 – Décisions de l'associé unique ou des associés

A - Décisions de l'associé unique

L'associé unique exerce les pouvoirs qui sont dévolus par la loi à la collectivité des associés lorsque la société comporte plusieurs associés. Il ne peut déléguer ses pouvoirs.

L'associé unique prend les décisions concernant les opérations suivantes :

- approbation des comptes annuels et affectation des résultats,
- nomination et révocation du président,
- nomination des commissaires aux comptes,
- dissolution, liquidation de la société,
- augmentation et réduction du capital,
- fusion, scission et apport partiel d'actif,
- toutes autres modifications statutaires,

Toutes les autres décisions sont de la compétence du président.

Les décisions de l'associé unique sont constatées dans un registre côté et paraphé.

B - Décisions collectives des associés

Lorsque la société comporte plusieurs associés, les seules décisions qui relèvent de la compétence des associés sont celles pour lesquelles la loi et les présents statuts imposent une décision collective des associés, notamment celles stipulées au paragraphe A ci-dessus pour l'associé unique. Toutes les autres décisions relèvent de la compétence du président.

Les décisions collectives des associés sont prises, sur consultation du président, par l'établissement d'un procès-verbal de décision signé par tous les associés. Le procès-verbal de décision mentionne la communication préalable de l'ensemble des informations et documents permettant aux associés de se prononcer en connaissance de cause.

Sous réserve des décisions requérant l'unanimité en application de l'article 227-19 du Code de Commerce ou les dispositions des présents statuts requérant une majorité spécifique, les décisions collectives sont adoptées à la majorité de plus de la moitié des actions.

Chaque associé a le droit de participer aux décisions collectives par lui-même ou par mandataire. Chaque action donne droit à une voix. Le droit de vote attaché aux actions est proportionnel au capital qu'elles représentent.

C - Mode de délibération

Les décisions collectives résultent d'un vote par correspondance, d'un acte exprimant le consentement de tous les associés ou d'une délibération prise en assemblée générale.

En cas de consultation par correspondance, le Président adresse au siège social de chacun des associés, par lettre simple, le texte des résolutions proposées ainsi que les documents nécessaires à l'information des associés. Ces derniers disposent d'un délai de quinze jours à compter de la date de réception des projets de résolution pour faire parvenir leur vote au Président. Tout associé n'ayant pas répondu dans le délai ci-dessus sera considéré comme ayant voté contre les résolutions proposées.

En cas de réunion d'assemblée générale, la convocation est faite par le Président dix jours au moins à l'avance par lettre simple adressée au siège social de chacun des associés avec mention de l'ordre du jour et des lieux, jour et heure de la réunion.

Article 15 – Procès-verbaux et registre de présence

Les décisions de la collectivité des associés ou de l'associé unique, quel qu'en soit leur mode, sont constatées par des procès-verbaux établis sur un registre spécial, ou sur des feuilles mobiles numérotées dans les conditions prévues par la loi sur les sociétés commerciales. Ces feuilles ou ces registres sont tenus au siège de la Société. Ils sont signés par le Président de séance.

Les procès-verbaux doivent indiquer le mode de délibération, la date de délibération, les noms des associés présents, représentés ou absents et de toute autre personne ayant assisté à tout ou partie des délibérations, le nom du Président de séance, ainsi que le texte des résolutions et sous chaque résolution le sens du vote des associés (adoption, abstention ou rejet).

Les copies ou extraits des procès-verbaux des délibérations sont valablement certifiés par le Président, ou par un fondé de pouvoir habilité à cet effet. Après dissolution de la Société, les copies ou extraits sont signés par le ou les liquidateurs.

Article 16 – Exercice social

L'exercice social commence le 1^{er} janvier pour se terminer le 31 décembre de chaque année.

Article 17 – Inventaire – comptes et bilan

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

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, 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 établit le rapport de gestion sur la situation de la Société pendant l'exercice écoulé.

Tous ces documents sont mis à la disposition des commissaires aux comptes dans les conditions prévues par la loi.

Ces documents sont soumis chaque année à l'approbation des associés, dans les six mois de la clôture de l'exercice.

Article 18 – Affectation des résultats

S'il résulte des comptes de l'exercice, tels qu'ils sont approuvés, l'existence d'un bénéfice distribuable suffisant, les associés décident de l'inscrire à un ou plusieurs postes de réserves dont ils règlent l'affectation ou l'emploi, de le reporter à nouveau ou de le distribuer.

De même, après avoir constaté l'existence de réserves dont ils ont la disposition, les associés peuvent décider la distribution de sommes prélevées sur ces réserves.

Les pertes, s'il en existe, sont portées au compte « report à nouveau » ou compensées avec les réserves existantes.

Article 19 – Mise en paiement des dividendes

Les dividendes sont mis en paiement sur décision des associés ou, à défaut, du Président, dans un délai maximum de neuf mois, après la clôture de l'exercice. Ce délai peut être prorogé par décision judiciaire.

Les associés délibérant collectivement, statuant sur les comptes de l'exercice, ont la faculté d'accorder à chaque associé, pour tout ou partie des dividendes mis en distribution ou des acomptes sur dividende, une option entre le paiement du dividende ou des acomptes sur dividende en numéraire ou en actions de la Société.

Article 20 – Perte de la moitié du capital

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 de l'approbation des comptes ayant fait apparaître cette perte, de 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, la Société est tenue, au plus tard à la clôture du deuxième exercice suivant celui au cours duquel la constatation des pertes est intervenue et sous réserve des dispositions de la loi sur les sociétés commerciales, de réduire son capital d'un montant au moins égal à celui des pertes qui n'ont pu être imputées sur les réserves si, dans ce délai, les capitaux propres n'ont pas été reconstitués à concurrence d'une valeur au moins égale à la moitié du capital social. En cas d'inobservation de ces prescriptions, tout intéressé peut demander en justice la dissolution de la Société.

Article 21 – Comité d'entreprise

Les délégués du comité d'entreprise exercent les droits qui leur sont attribués par la loi auprès du Président.

Article 22 – Dissolution – Liquidation

La Société est dissoute à l'expiration du terme ou de l'objet social fixés par les statuts, sauf prorogation, par suite de fusion absorption par une autre société, de fusion avec création d'une société nouvelle ou de scission, ou par décision des associés prononçant la dissolution anticipée.

Enfin, la dissolution de la Société peut également être prononcée, dans les conditions de droit commun applicables aux sociétés anonymes, dans le cas où les capitaux propres de la Société deviendraient inférieurs à la moitié du montant du capital social.

La Société est en liquidation, dès l'instant de sa dissolution pour quelque cause que ce soit.

Par dérogation au paragraphe précédent, en cas de réunion en une seule main de toutes les actions de la Société, les dispositions de l'article 1844-5 du Code Civil relatives à la dissolution judiciaire ne sont pas applicables.

La dissolution met fin aux fonctions du Président. Le commissaire aux comptes conserve son mandat jusqu'à la clôture des opérations de liquidation.

Les associés conservent les mêmes pouvoirs qu'au cours de la vie sociale.

Les associés qui prononcent la dissolution, règlent le mode de liquidation et nomment un ou plusieurs liquidateurs dont ils déterminent les pouvoirs et qui exercent leurs fonctions conformément à la législation en vigueur.

La personnalité morale de la Société subsiste pour les besoins de sa liquidation jusqu'à la clôture de celle-ci. Toutefois, sa dénomination devra être suivie de la mention « Société en liquidation », ainsi que du ou des noms des liquidateurs sur tous les actes et documents émanant de la Société et destinés aux tiers.

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

Article 23 – Contestations

Toutes contestations qui pourraient s'élever au cours de la vie sociale ou au cours de la liquidation de la Société, soit entre les associés et la Société, soit entre les associés eux-mêmes au sujet des affaires sociales, seront jugées conformément à la loi et soumises à la juridiction des tribunaux compétents.


COPIE CONFORME