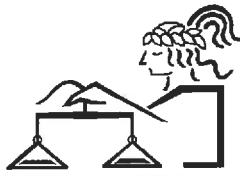


Bordereau attestant l'exactitude des informations - NIMES - 3003 - Actes des sociétés (A) - Dépôt
le 14/10/2024 - A2024/011582 - 1984 B 00029 - 328 918 503 - VENCEA



OFFICE
NOTARIAL
DE BAILLARGUES

104924101

CLT/LBE/ALV

VENCEA
Société à responsabilité limitée au capital de 1.380.000,00 euros
Siège social : 260 chemin de la Tour de l'Evêque, Parc Georges Besse 2
30000 NIMES
328918503 RCS NIMES

**PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS DE
L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE EXTRAORDINAIRE
DU 24 JUILLET 2024**

L'AN DEUX MILLE VINGT QUATRE,
Le vingt-quatre juillet,
A 10 heures,

Les associés de la société VENCEA, société à responsabilité limitée au capital de 1.380.000 euros, divisé en 4.600 parts de 300 euros chacune, se sont réunis en Assemblée Générale extraordinaire, au siège social, sur convocation de la gérance.

Sont présents :

- La société HOLDING VENCEA, à concurrence de 2 960 parts,
- Monsieur Christophe THOMAS, à concurrence de 558 parts,
- Madame Gwladys DESERT, à concurrence de 328 parts,
- Monsieur Lionel PENFRAT, à concurrence de 464 parts,
- Monsieur Jean-Michel ROUX, à concurrence de 181 parts,
- Madame Caroline BALAGUER, à concurrence de 108 parts,
- Monsieur Paul LOPEZ, à concurrence de 1 part.

Total égal au nombre de parts composant le capital social 4600 parts

Seuls associés de la Société et représentant en tant que tels la totalité des parts sociales composant le capital de la Société.

Handwritten signatures in blue ink: CLT, LBE, ALV, and other initials.

Dès lors, l'Assemblée peut valablement délibérer et prendre ses décisions à la majorité requise.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Lionel PENFRAT, gérant associé.

Le Président rappelle que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Nomination d'un cogérant,
- Modification des statuts suite à la cession de parts sociales en date du 9 juillet 2024,
- Modification des statuts suite à la cession de parts sociales en date du 24 juillet 2024,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

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

- le texte du projet des résolutions qui sont soumises à l'Assemblée.

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Puis, le Président déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide de nommer en qualité de cogérant pour une durée illimitée :

Monsieur Paul Teddy Clément LOPEZ,
Née le 14 mai 1995 à MONTPELLIER (34),
Demeurant 5 chemin Mazet de la Cantonniere 30250 JUNAS.

Les cogérants exerceront leurs fonctions dans les conditions prévues par la loi et les statuts.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Monsieur Paul LOPEZ déclare qu'il accepte les fonctions de gérant et qu'il n'est frappée par aucune mesure ou disposition susceptibles de lui interdire d'exercer lesdites fonctions au sein de la Société.

DEUXIEME RESOLUTION

Suite à la cession de parts sociales intervenue entre Adèle THOMAS, Camille THOMAS, Emma PENFRAT, Jean PENFRAT, Jean-Michel ROUX, Christophe THOMAS et la société dénommée HOLDING VENCEA en date du 9 juillet 2024, l'assemblée générale décide de modifier les statuts sociaux pour constater les changements intervenus.

L'article 8 sera désormais rédigé comme suit :

JM GR LP OB

« ARTICLE 8 – Capital social

Le capital social est fixé à UN MILLION TROIS CENT QUATRE VINGT MILLE euros (1 380 000 euros).

Il est divisé en QUATRE MILLE SIX CENT parts sociales de 300 euros chacune, entièrement libérées.

Suite aux cessions de parts, les parts sociales sont attribuées et réparties comme suit :

- La société HOLDING VENCEA, à concurrence de 2 960 parts
- Monsieur Christophe THOMAS, à concurrence de 558 parts
- Madame Gwladys DESERT, à concurrence de 328 parts
- Monsieur Lionel PENFRAT, à concurrence de 465 parts
- Monsieur Jean-Michel ROUX, à concurrence de 181 parts
- Madame Caroline BALAGUER, à concurrence de 108 parts

Total égal au nombre de parts composant le capital social 4600 parts »

Le reste de l'article demeure inchangé.

TROISIEME RESOLUTION

Suite à la cession de parts sociales intervenue entre Lionel PENFRAT et Paul LOPEZ, en date du 24 juillet 2024, l'assemblée générale décide de modifier les statuts sociaux pour constater les changements intervenus.

L'article 8 sera désormais rédigé comme suit :

« ARTICLE 8 – Capital social

Le capital social est fixé à UN MILLION TROIS CENT QUATRE VINGT MILLE euros (1 380 000 euros).

Il est divisé en QUATRE MILLE SIX CENT parts sociales de 300 euros chacune, entièrement libérées.

Suite aux cessions de parts, les parts sociales sont attribuées et réparties comme suit :

- La société HOLDING VENCEA, à concurrence de 2 960 parts
- Monsieur Christophe THOMAS, à concurrence de 558 parts
- Madame Gwladys DESERT, à concurrence de 328 parts
- Monsieur Lionel PENFRAT, à concurrence de 464 parts
- Monsieur Jean-Michel ROUX, à concurrence de 181 parts
- Madame Caroline BALAGUER, à concurrence de 108 parts
- Monsieur Paul LOPEZ, à concurrence de 1 part.

Total égal au nombre de parts composant le capital social 4600 parts »

Le reste de l'article demeure inchangé.

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

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





De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé après lecture par le président de séance et les associés ou leurs mandataires.

Loual PENFRAT

Imichel ROUX

BALAGUER Carlène

Gwladys DESSERT

Paul LOPEZ

Christophe THOMAS (pour VENCEA)

Christophe THOMAS (pour holding VENCEA)

CESSION DE PARTS SOCIALES

ENTRE LES SOUSSIGNÉS :

Monsieur Lionel Henri, Jean-Guy PENFRAT,

Né le 12 juin 1966 à MONTPELLIER (34),

De nationalité française,

Demeurant 6, Chemin du Pont des Isles 30230 BOUILLARGUES,

Marié avec Madame Laetitia PENFRAT, née JOUANNIC le 30 juin 1969 à NIMES (30), de nationalité française, sous le régime de la Séparation de biens, aux termes du contrat de mariage reçu par Maître Me Jacques De Benoist de la Prunarède, notaire à BAILLARGUES-34670 le 16 juin 1997 préalable à leur union, célébrée à la mairie de CASTELNAU LE LEZ le 10 juillet 1997,

Ci-après dénommé "le Cédant",

D'une part,

ET,

Monsieur Paul LOPEZ,

Né le 14 mai 1995 à MONTPELLIER (34),

De nationalité française,

Demeurant 5, Chemin du Mazet de la Cantonnière - 30250 JUNAS,

Lié avec Madame Marlène BELLON, née le 08 octobre 1996 à MARSEILLE (13), de nationalité française, par un pacte civil de solidarité, sous le régime de la séparation de biens, déclaré conjointement en date du 19 décembre 2019 devant l'officier d'état civil de MONTPELLIER,

Expert-comptable inscrit à l'Ordre des experts-comptables,

Commissaire aux comptes inscrit à la compagnie régionale de Montpellier Nîmes

Ci-après dénommé "le Cessionnaire",

D'autre part,

IL EST PRÉALABLEMENT EXPOSÉ ET DÉCLARÉ CE QUI SUIT :

Suivant acte sous signature privée en date du 1^{er} janvier 1984 et diverses modifications, il existe une société à responsabilité limitée dénommée VENCEA, au capital de 1 380 000 euros, divisé en 4 600 parts de 300 euros chacune, entièrement libérées, dont le siège est fixé 260, Chemin de la Tour de l'Evêque Parc Georges Besse 2, 30000 NIMES, et qui est immatriculée au Registre du commerce et des sociétés sous le numéro 328 918 503 RCS NIMES pour une durée de 99 ans expirant le 27 janvier 2083.

La société VENCEA a pour objet principal l'exercice de la profession d'expert-comptable dans les conditions prévues par les textes législatifs et réglementaires, et l'activité de commissaires aux comptes.

Son capital est à ce jour réparti comme suit :

Caroline BOUET, épouse BALAGUER, cent huit parts sociales en pleine propriété, (108 parts)

Gwladys DESERT, épouse DESERT, trois cent vingt-huit parts sociales en pleine propriété, (328 parts)

HOLDING VENCEA, deux mille neuf cent soixante parts sociales en pleine propriété, (2960 parts)

Lionel PENFRAT, quatre cent soixante-cinq parts sociales en pleine propriété, (465 parts)

Jean-Michel ROUX, cent quatre-vingt-un parts sociales en pleine propriété, (181 parts)

Christophe THOMAS, cinq cent cinquante-huit parts sociales en pleine propriété, (558 parts)

Elle est actuellement gérée par Madame Caroline BALAGUER, Madame Gwladys DESERT, Monsieur Lionel PENFRAT et Monsieur Christophe THOMAS.

Le Cédant possède dans cette Société 465 parts sociales de 300 euros.

Le Cédant a manifesté son souhait de céder une part sociale au Cessionnaire qui a manifesté le souhait de l'acquérir, et ce, selon les termes et conditions du présent contrat.

CECI EXPOSÉ, IL EST CONVENU ET ARRÊTÉ CE QUI SUIT :

Article 1 - Cession de parts

Par les présentes, Monsieur Lionel PENFRAT cède et transporte, sous les garanties ordinaires de fait et de droit, à Monsieur Paul LOPEZ qui accepte, une part sociale de 300 euros, sur les 465 parts lui appartenant dans la Société.

Article 2 - Propriété - Jouissance

Monsieur Paul LOPEZ devient l'unique propriétaire de la part cédée à compter de ce jour et est subrogé dans tous les droits et obligations attachés à cette part, sans exceptions ni réserves.

Le Cessionnaire se conformera à compter de ce jour aux stipulations des statuts de la Société dont il déclare avoir pris connaissance ainsi qu'aux obligations légales nées de la condition d'associé. Il jouira à compter de ce jour de tous les droits attachés à cette condition.

Le Cessionnaire aura seul droit aux dividendes susceptibles d'être mis en distribution sur cette part postérieurement à ce jour.

Article 3 - Remise de pièces

Le Cédant a remis présentement au Cessionnaire qui le reconnaît, la copie des statuts et celle du dernier bilan approuvé de la Société, lesquelles copies ont été certifiées conformes par la gérance de la Société.

Article 4 - Prix de cession

La présente cession est consentie et acceptée moyennant le prix principal de SEPT CENT CINQUANTE CINQ euros (755 euros).

Lequel prix a été payé comptant ce jour, par chèque bancaire remis ce jour au Cédant par le Cessionnaire, ce que le Cédant reconnaît et en consent bonne et valable quittance et décharge, sans réserve, autre que celle de l'encaissement du chèque.

Article 5 - Agrément de la cession

Conformément à l'article L. 223-14 du Code de commerce et à l'article 11 des statuts, relatif à la cession de parts, cette cession à un tiers étranger à la Société doit être soumise à l'agrément des associés.

Interviennent aux présentes :

Madame Caroline BOUET, épouse BALAGUER

Madame Gwladys DESERT, épouse DESERT

La société HOLDING VENCEA, représentée aux présentes par son Président

Monsieur Christophe THOMAS,

Monsieur Jean-Michel ROUX

Monsieur Christophe THOMAS

Seuls autres associés de la Société, lesquels, après avoir pris connaissance de la présente cession, déclarent y donner leur consentement et agréer Monsieur Paul LOPEZ en qualité de nouvel associé.

Article 6 - Déclarations du Cédant et du Cessionnaire

Le Cédant déclare :

- que la part cédée est libre de tout nantissement et ne fait l'objet d'aucune procédure susceptible de faire obstacle à sa cession,
- que la société VENCEA n'est pas en état de cessation des paiements et qu'elle n'a fait l'objet d'aucune procédure de règlement amiable des entreprises en difficulté, de redressement ou de liquidation judiciaires.

Le Cédant et le Cessionnaire déclarent en outre, chacun en ce qui le concerne :

- qu'ils ont la pleine capacité juridique pour s'obliger dans le cadre des présentes et de leurs suites, qu'ils ne font l'objet d'aucune procédure d'apurement collectif du passif dans le cadre des lois et règlements en vigueur,
- et qu'ils ont la qualité de résidents au sens de la réglementation des relations financières avec l'étranger.

Article 7 - Origine de propriété des parts sociales

La part présentement cédée appartient en propre au Cédant pour l'avoir reçue en contrepartie de son apport en nature lors de l'augmentation du capital de la Société réalisée lors de la fusion absorption avec la SARL ALTER EGO au 30 juin 2017.

Article 8 - Intervention du partenaire du Cessionnaire

Monsieur Paul Lopez et sa partenaire Madame Marlène BELLON déclarent que la part acquise lors de la présente cession au moyen de deniers personnels de Monsieur Paul LOPEZ sera sa propriété exclusive.

Article 9 - Déclaration pour l'enregistrement

Le Cédant déclare que la société VENCEA est soumise à l'impôt sur les sociétés et que la part sociale cédée a été créée en vue de rémunérer les apports effectués à la Société.

Il précise que la Société n'est pas une société à prépondérance immobilière au sens de l'article 726 du Code général des impôts.

Il sera perçu un droit de 3 % liquidé sur le prix de cession augmenté des charges ou sur la valeur réelle si elle est supérieure, auquel s'applique un abattement égal pour chaque part sociale au rapport entre la somme de 23 000 euros et le nombre total de parts de la Société.

En conséquence, la valeur après application de l'abattement servant à la liquidation des droits d'enregistrement est la suivante :

$$755 \text{ euros} - (23\,000 \text{ euros} \times 1 / 4\,600) = 750 \text{ euros}$$

Le cédant déclare en vertu de l'article 726, III, B du Code général des impôts :

- que les droits sociaux cédés ne sont pas afférents à une société transparente au sens de l'article 1655 ter du Code général des impôts et que, par conséquent, le régime DMTO applicable à la cession d'un bien immobilier n'est pas applicable à la présente cession ;

- que les participations cédées ne confèrent pas au cessionnaire, direct ou indirect, le droit à la jouissance d'immeubles ou de fractions d'immeubles au sens de l'article 728 du Code général des impôts ;

- que le cessionnaire n'a pas acquitté ou ne s'est pas engagé à acquitter, directement ou indirectement, des dettes contractées auprès du cédant par la personne morale dont les titres sont cédés.

Ainsi aucune déclaration supplémentaire ne sera nécessaire.

- que la société dont les parts sont cédées n'est pas une société immobilière d'attribution « transparente » mentionnée à l'article 1655 ter du Code général des impôts ;

- que les participations cédées ne confèrent pas au cessionnaire, direct ou indirect, le droit à la jouissance d'immeubles ou de fractions d'immeubles au sens de l'article 728 du CGI ;

- que le cessionnaire n'a pas acquitté, directement ou indirectement, ou ne s'est pas engagé à acquitter des dettes contractées auprès du cédant par cette personne morale.

Article 10 - Affirmation de sincérité

Les Parties soussignées affirment sous les peines édictées par l'article 1837 du Code général des impôts, que le présent acte exprime l'intégralité du prix convenu. Elles reconnaissent avoir été informées par le rédacteur des présentes des peines encourues en cas d'inexactitude de cette affirmation.

Article 11- Frais

Les frais et droits des présentes et ceux qui en seront la conséquence seront supportés par le Cessionnaire qui s'y oblige.

Article 12 - Décharge

Les Parties reconnaissent et déclarent :

- avoir arrêté et convenu exclusivement entre elles le prix, ainsi que les charges et conditions de la présente cession ;

- donner décharge pure et simple entière et définitive au rédacteur de l'acte, reconnaissant que l'acte a été établi et dressé sur leurs déclarations, sans que ce dernier soit intervenu, entre elles ni dans la négociation, ni dans la détermination des conditions du présent acte.

Article 13 - Signature électronique

De convention expresse entre les Parties, la présente convention a été signée sous forme électronique conformément à la réglementation européenne et française en vigueur.

A cet effet, les Parties ont accepté d'utiliser la plateforme en ligne « Jesignexpert ». Chaque Partie reconnaît que la signature électronique qu'elle appose au titre des présentes aura la même valeur juridique que sa signature manuscrite.

Les Parties s'engagent en conséquence à ne pas contester la recevabilité, l'opposabilité ou la force probante des présentes signées sous forme électronique.

Fait le 24 juillet 2024.

Le Cédant
Lionel PENFRAT

Signé par Lionel Penfrat
Le 24/07/24

ID: tx_DEZBg3n4ZLoZ

Lionel PENFRAT

Le Cessionnaire
Paul LOPEZ

Signé par Paul LOPEZ
Le 24/07/24

ID: tx_DEZBg3n4ZLoZ

Signed with
Universign

Associés Intervenant à l'acte

Caroline BALAGUER

Signé par Caroline Balaguer
Le 24/07/24

ID: tx_DEZBg3n4ZLoZ

Gwladys DESERT

Signé par Gwladys Desert
Le 24/07/24

ID: tx_DEZBg3n4ZLoZ

Jean Michel ROUX

Signé par Jean-Michel Roux
Le 24/07/24

ID: tx_DEZBg3n4ZLoZ

Jean-michel ROUX

**HOLDING VENCEA, représentée par Christophe THOMAS en sa qualité de
Président et Christophe THOMAS en sa qualité d'associé**

Signé par Christophe Thomas
Le 24/07/24

ID: tx_DEZBg3n4ZLoZ

Tiers intervenant à l'acte

Marlène BELLON

Signé par Marlene BELLON
Le 24/07/24

ID: tx_DEZBg3n4ZLoZ

Signed with
Universign

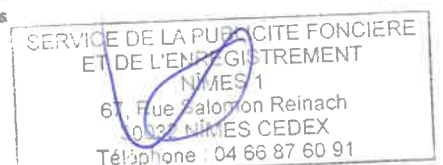
Enregistré à : SERVICE DE LA PUBLICITE FONCIERE ET DE
L'ENREGISTREMENT
NIMES

Le 09/09/2024 Dossier 2024 00053038, référence 3004P01 2024 A 02951

Enregistrement : 25 € Penalités : 0 €

Total liquidé : Vingt-cinq Euros

Montant reçu : Vingt-cinq Euros



**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

VENCEA
Société à Responsabilité Limitée au capital de 1.380.000 euros
Siège social : 260 Chemin de la Tour de l'Evêque, Parc Georges Besse 2
30000 NIMES
328 918 503 R.C.S. NIMES

STATUTS MIS A JOUR
SUITE A L'ACTE DE CESSIION DE PARTS DU 24 JUILLET 2024
ET A L'ASSEMBLEE GENERALE EXTRAORDINAIRE DU 24 JUILLET 2024

ARTICLE 1 – Forme

Il existe entre les propriétaires des parts ci-après et de toutes celles qui le seraient ultérieurement, une société à responsabilité limitée régie par les articles L 223-1 et suivants du code de commerce, l'ordonnance du 19 septembre 1945 et par les présents statuts.

La société, initialement constituée sous la forme d'une société à responsabilité limitée le 1er janvier 1984, transformée en société anonyme par décision de l'assemblée générale extraordinaire du 10 octobre 1987, a été transformée en Société à responsabilité limitée à compter du 1er janvier 2007 par décision de l'assemblée générale extraordinaire du 29 décembre 2006.

ARTICLE 2 – Objet

La Société a pour objet l'exercice des professions d'expert-comptable et de commissaire aux comptes, en application de la législation en vigueur ou prévue par les normes ou les usages professionnels.

Et généralement, toutes opérations civiles, mobilières, financières ou immobilières, pouvant se rattacher directement ou indirectement à l'objet visé ci-dessus, de nature à favoriser sa réalisation ou son développement.

Elle peut notamment, sous le contrôle du Conseil Régional de l'Ordre, prendre des participations financières dans des entreprises de toute nature, ayant pour objet l'exercice des activités visées par les articles 2 et 22, al. 7 de l'Ordonnance du 19 septembre 1945, modifiée par la loi du 8 août 1994, sans que cette détention constitue l'objet principal de son activité.

Aucune personne ou groupement d'intérêts ne peut détenir, directement ou par personne interposée, une partie de son capital ou de ses droits de vote de nature à mettre en péril l'exercice de ces professions ou l'indépendance de ses associés, ainsi que le respect, par ces derniers, des règles inhérentes à leur statut ou à leur déontologie.

ARTICLE 3 – Dénomination

La dénomination de la Société est : VENCEA.

La société sera inscrite au tableau de l'Ordre et sur la liste des commissaires aux comptes sous sa dénomination sociale.

Les actes et documents émanant de la société et destinés aux tiers, notamment les lettres, factures, annonces et publications diverses, devront non seulement faire précéder ou suivre la dénomination sociale des mots « Société à responsabilité limitée » ou des lettres « S.A.R.L. » et de l'énonciation du montant du capital social, mais aussi faire suivre cette dénomination de la mention « société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes » et de l'indication du tableau de la circonscription de l'Ordre et de la Compagnie Régionale des commissaires aux comptes, où la société est inscrite.

ARTICLE 4 - Siège social

Le siège social est fixé : 260 chemin de la Tour de l'Evêque – 30000 NIMES.

Il pourra être transféré dans le même département par simple décision de la gérance et partout ailleurs sur le territoire français, en vertu d'une décision extraordinaire des associés.

ARTICLE 5 – Durée

La durée de la Société est fixée à quatre-vingt-dix-neuf années à compter de son immatriculation au Registre du Commerce et des Sociétés, soit à compter du 27 janvier 1984, sauf les cas de dissolution anticipée ou de prorogation prévus aux présents statuts.

ARTICLE 6 - Exercice social

L'exercice social commence le 1er octobre et se termine le 30 septembre de chaque année.

ARTICLE 7 - Apports

Le capital social, initialement fixé à 50 000 francs, réparti en 500 parts de 100 francs de nominal, représentatives d'apports de numéraires, a été porté :

- à 260 000 francs par décision de l'assemblée générale extraordinaire du 19 décembre 1986, par création de 2 100 parts sociales de 100 francs de nominal, par apports de numéraires et incorporation de prime d'émission ;
- à 560 000 francs par décision de l'assemblée générale extraordinaire du 15 décembre 1987, par création de 3 000 actions supplémentaires de 100 francs de nominal, émises en rémunération d'apports en nature ;
- à 400 000 francs par décision de l'assemblée générale mixte du 31 décembre 1991 par :
 - . annulation de 1 852 actions de 100 francs de nominal, en contrepartie d'une attribution de clientèle ;
 - . création de 252 actions de 100 francs de nominal par incorporation de réserves ;
- à 400 000 francs par décision de l'assemblée générale extraordinaire du 22 novembre 1994 par :
 - . réduction du capital social de 104 700 francs par voie de rachat de 1 047 actions ;
 - . augmentation du capital social de 104 700 francs par création de 1 047 actions par incorporation partielle de la prime d'émission.
- à 64 000 euros par décision de l'assemblée générale mixte du 29 juin 2001 par :
 - . conversion du capital social en euros,
 - . augmentation du capital de 3 020,39 euros prélevée sur le compte « autres réserves ».
- à 576 000 euros par décision de l'assemblée générale extraordinaire du 31 juillet 2013 par incorporation de 35 840 Euros prélevés sur la prime d'apport et de 476 160 Euros prélevés sur le compte « Autres réserves », par élévation du montant nominal des parts anciennes porté de 16 à 144 euros.
- Aux termes de l'assemblée générale extraordinaire du 30 juin 2017, la collectivité des associés a approuvé le projet de fusion absorption de la SARL ALTER EGO EXPERTISE COMPTABLE, et procédé à l'augmentation de capital social de 310.276 euros pour le porter de 576.000 euros à 886.176 euros, par création de 2.154 parts nouvelles de 144 euros de valeur nominale, entièrement libérées, lesdites parts étant réparties entre les associés de la société ALTER EGO EXPERTISE COMPTABLE à raison de 430,8 parts sociales de la société FABREGA-THOMAS & ASSOCIES pour 100 parts sociales de la société ALTER EGO EXPERTISE COMPTABLE et assimilées aux parts anciennes.
- Aux termes d'une décision de l'Assemblée Générale Extraordinaire en date du 1er septembre 2020, le capital social a été réduit d'une somme de 122 976 euros, pour être ramené de 886 176 euros à 763 200 euros par rachat et annulation de 854 parts sociales.

- Aux termes d'une délibération de l'Assemblée Générale Extraordinaire en date du 22 octobre 2020 à 14 heures, le capital social a été augmenté d'une somme de 826 800 euros par incorporation de réserves.

- Aux termes d'une décision de l'Assemblée Générale Extraordinaire en date du 22 septembre 2023, le capital social a été réduit d'une somme de 210 000 euros, pour être ramené de 1 590 000 euros à 1 380 000 euros par rachat et annulation de 700 parts sociales.

ARTICLE 8 - Capital social

Le capital social est fixé à UN MILLION TROIS CENT QUATRE-VINGT MILLE EUROS (1 380 000,00 EUR).

Il est divisé en QUATRE MILLE SIX-CENTS parts sociales de 300 euros chacune, entièrement libérées.

Suite aux cessions de parts, les parts sociales sont attribuées et réparties comme suit :

La société HOLDING VENCEA, à concurrence de 2 960 parts

- Monsieur Christophe THOMAS, à concurrence de 558 parts
- Madame Gwladys DESERT, à concurrence de 328 parts
- Monsieur Lionel PENFRAT, à concurrence de 464 parts
- Monsieur Jean-Michel ROUX, à concurrence de 181 parts
- Madame Caroline BALAGUER, à concurrence de 108 parts
- Monsieur Paul LOPEZ, à concurrence de 1 part.

La société, membre de l'Ordre, communique annuellement au conseil de l'Ordre dont elle relève la liste de ses associés, ainsi que toute modification apportée à cette liste. La liste des associés sera également communiquée à la Commission régionale d'inscription des commissaires aux comptes, ainsi que toute modification apportée à cette liste (article 169 du décret n° 69-810 du 12 août 1969).

Elle sera tenue à la disposition des pouvoirs publics et de tout tiers intéressé.

Les trois quarts du capital et des droits de vote doivent être détenus par des experts-comptables, directement ou par l'intermédiaire d'une autre société inscrite à l'Ordre (Ord.art.7-I-1°). Si une autre société inscrite à l'Ordre vient à détenir des parts de la présente société, celles-ci n'entreront en ligne de compte, dans le calcul de cette quotité des trois quarts, que dans la proportion équivalente à celle des titres que les experts-comptables détiennent dans le capital de la société « mère ».

Les trois quarts du capital doivent être détenus par des commissaires aux comptes. Lorsqu'une société de commissaires aux comptes a une participation dans le capital d'une autre société de commissaires aux comptes, les associés non-commissaires aux comptes ne peuvent détenir plus de 25 % de l'ensemble du capital des deux sociétés (art. L225-218 Code du commerce).

ARTICLE 9 - Augmentation et réduction du capital social

Toute modification du capital social - augmentation et réduction - sera décidée et réalisée conformément aux dispositions législatives et réglementaires en vigueur.

Le capital social doit être intégralement libéré avant toute souscription de nouvelles parts à libérer en numéraire.

Dans tous les cas, la réalisation d'opérations d'augmentation ou de réduction du capital doit respecter les règles de quotités de parts sociales que doivent détenir les professionnels experts-comptables et commissaires aux comptes.

ARTICLE 10 - Parts sociales

Les parts sociales ne peuvent être représentées par des titres négociables. Les droits de chaque associé dans la Société résultent seulement des présents statuts, des actes modificatifs ultérieurs et des cessions de parts régulièrement notifiées et publiées.

ARTICLE 11 - Cession et transmission des parts sociales

I – Cessions

1 - Forme de la cession

Toute cession de parts sociales doit être constatée par écrit.

La cession n'est opposable à la Société que dans les formes prévues par l'article 1690 du Code civil ou par le dépôt d'un original de l'acte de cession au siège social contre remise par la gérance d'une attestation de ce dépôt.

Elle n'est opposable aux tiers qu'après accomplissement de cette formalité et, en outre, après publicité au Greffe du Tribunal de commerce.

2 - Agrément des cessions

Les parts sociales sont librement cessibles entre associés.

Le consentement de la majorité des associés représentant au moins les trois quarts des parts sociales est requis pour toute autre transmission, à titre onéreux ou gratuit, par décès, par suite de dissolution de communauté ou par extinction de PACS, quel qu'en soit le bénéficiaire.

3 – Obligation d'achat ou de rachat de parts dont la cession n'est pas agréée.

Si la société a refusé de consentir à la cession, les associés sont tenus, dans les trois mois à compter de ce refus, d'acquérir ou de faire acquérir les parts à un prix payable comptant et fixé conformément aux dispositions de l'article 1843-4 du Code Civil.

A la demande de la gérance, ce délai peut être prolongé une seule fois, par décision du Président du Tribunal de Commerce statuant par ordonnance sur requête non susceptible de recours, sans que cette prolongation puisse excéder six mois.

La société peut également, avec le consentement de l'associé cédant, décider dans le même délai, de réduire son capital du montant de la valeur nominale des parts de cet associé et de racheter ces parts au prix déterminé conformément à l'article 1843-4 du Code Civil. Un délai de paiement, qui ne saurait excéder deux ans, peut, sur justification, être accordé à la société par ordonnance de référé non susceptible de recours. Les sommes dues portent intérêt au taux légal en matière commerciale.

II – Transmission par décès, par suite de dissolution de communauté ou par extinction du PACS

En cas de décès d'un associé, la société continue entre les associés survivants et les héritiers et ayant droit de l'associé décédé et éventuellement son conjoint survivant. Pour l'exercice de leurs droits d'associés, les héritiers ou ayant droit doivent justifier de leur identité personnelle et de leurs qualités héréditaires.

Ils doivent également justifier de la désignation du mandataire commun chargé de les représenter pendant la durée de l'indivision dans les conditions prévues à l'article 12 des présents statuts.

Lorsqu'elle entraîne acquisition de la qualité d'associé, la transmission des parts sociales, par voie de succession, de dissolution ou de liquidation de communauté, est soumise à l'agrément des associés dans les conditions prévues à l'article 11 – paragraphe 2 « Agrément des cessions » ci-dessus.

ARTICLE 12 - Indivisibilité des parts sociales

Les parts sociales sont indivisibles à l'égard de la Société qui ne reconnaît qu'un seul propriétaire pour chacune d'elles.

Les copropriétaires indivis sont tenus de désigner l'un d'entre eux pour les représenter auprès de la Société ; à défaut d'entente, il appartient à l'indivisaire le plus diligent de faire désigner par la justice un mandataire chargé de les représenter.

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

Toutefois, le nu-propriétaire doit être convoqué à toutes les assemblées générales.

En tout état de cause, les trois quarts du capital social et des droits de vote doivent toujours être détenus par des experts-comptables. En conséquence, si un expert-comptable n'est que nu-propriétaire, il doit, pour satisfaire aux quotités légales, disposer de l'ensemble des droits de vote attachés à la nue-propriété et à l'usufruit.

ARTICLE 13 - Droits des associés

1 - Droits attribués aux parts

Chaque part donne droit à une fraction des bénéfiques et de l'actif social proportionnellement au nombre de parts existantes.

Les droits attachés aux parts d'industrie sont fixés lors de la création desdites parts.

2 - Transmission des droits

Les droits et obligations attachés aux parts les suivent dans quelque main qu'elles passent. La propriété d'une part emporte de plein droit adhésion aux statuts et aux résolutions régulièrement prises par les associés.

Les représentants, ayants droit, conjoint et héritiers d'un associé ne peuvent, sous quelque prétexte que ce soit, requérir l'apposition des scellés sur les biens et valeurs de la Société, ni en demander le partage ou la licitation.

3 - Nantissement des parts

Si la Société a donné son consentement à un projet de nantissement de parts sociales, ce consentement emportera l'agrément du cessionnaire en cas de réalisation forcée des parts nanties, selon les conditions de l'article 2078 du Code civil, à moins que la Société ne préfère, après la cession, acquérir les parts sans délai en vue de réduire son capital.

ARTICLE 14 - Décès ou incapacité d'un associé

La Société n'est pas dissoute par le décès ou l'incapacité frappant l'un des associés.

ARTICLE 15 – Exclusion d'un professionnel associé

Le professionnel associé qui cesse d'être inscrit au tableau ou sur la liste des commissaires aux comptes cesse d'exercer toute activité professionnelle au nom de la société à compter de la date d'effet de la décision.

Si son départ a pour effet d'abaisser la part du capital social détenue par des professionnels au dessous des quotités légales, il dispose d'un délai de six mois à compter du même jour pour céder la partie de ses parts permettant à la société de respecter ces quotités.

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

ARTICLE 16 – Responsabilité des associés

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

Les professionnels associés assument dans tous les cas la responsabilité de leurs travaux et activités. La responsabilité propre de la société laisse subsister la responsabilité personnelle de chaque professionnel en raison des travaux qu'il exécute lui-même pour le compte de la société.

ARTICLE 17 – Gérance

1 - Nomination – pouvoirs

La Société est gérée et administrée par un ou plusieurs Gérants, personnes physiques, choisis parmi les associés inscrits à l'Ordre des experts-comptables et sur la liste des 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.

En cas de pluralité des Gérants, chacun d'eux peut faire tous les actes de gestion dans l'intérêt de la Société et dispose des mêmes pouvoirs que s'il était gérant unique, sans avoir à justifier de pouvoirs spéciaux ; l'opposition formée par l'un d'eux aux actes de son ou de ses collègues est sans effet à l'égard des tiers, à moins qu'il ne soit établi que ces derniers ont eu connaissance de celle-ci.

Le Gérant, ou chacun des Gérants s'ils sont plusieurs, a la signature sociale, donnée par les mots « Pour la Société - Le Gérant », suivis de la signature du Gérant.

Toutefois, à titre de règlement intérieur, et sans que cette clause puisse être opposée aux tiers ni invoquée par eux, il est stipulé que tout emprunt autre que les découverts en banque, tout achat, vente ou échange d'immeubles ou fonds de commerce, toute constitution d'hypothèque sur les immeubles sociaux, toute mise en gérance ou nantissement du fonds de commerce, l'apport de tout ou partie des biens sociaux à une Société constituée ou à constituer, ne pourront être réalisés sans avoir été autorisés au préalable par une décision collective ordinaire des associés ou, s'il s'agit d'actes emportant ou susceptibles d'emporter directement ou indirectement modification de l'objet social ou des statuts, par une décision collective extraordinaire.

Le Gérant est tenu de consacrer tout le temps et les soins nécessaires aux affaires sociales ; il peut, sous sa responsabilité personnelle, déléguer temporairement ses pouvoirs à toute personne de son choix pour un ou plusieurs objets spéciaux et limités.

2 - Durée et cessation des fonctions

La durée des fonctions du ou des Gérants est fixée par la décision collective qui les nomme.

Révocable par décision des associés représentant plus de la moitié des parts sociales, le gérant peut renoncer à ses fonctions, en prévenant les associés trois mois au moins à l'avance, sauf accord contraire de la collectivité des associés prise à la majorité ordinaire.

3 - Rémunération de la gérance

Chacun des Gérants a droit, en rémunération de ses fonctions, à une rémunération dont les modalités sont fixées par décision ordinaire des associés. La gérance a droit, en outre, au remboursement de ses frais de représentation et de déplacement.

ARTICLE 18 - Commissaires aux comptes

Un ou plusieurs Commissaires aux comptes titulaires et suppléants peuvent ou doivent être nommés lorsque les conditions d'une telle nomination sont réunies. Ils exercent leur mission de contrôle conformément à la loi. Les Commissaires aux comptes sont nommés pour six exercices.

ARTICLE 19 – Décisions collectives

1 - Les décisions collectives statuant sur les comptes sociaux sont prises en assemblée générale.

Sont également prises en assemblée générale les décisions soumises aux associés, à l'initiative soit de la gérance, soit du Commissaire aux comptes s'il en existe un, soit d'associés, soit enfin d'un mandataire désigné par justice, ainsi qu'il est dit à l'article 20 des présents statuts. Toutes les autres décisions collectives peuvent être prises par consultation écrite des associés ou peuvent résulter du consentement de tous les associés exprimé dans un acte.

2 - Les décisions collectives sont qualifiées d'extraordinaires ou d'ordinaires.

Elles sont qualifiées d'extraordinaires lorsqu'elles ont pour objet la modification des statuts.

Elles sont qualifiées d'ordinaires dans tous les autres cas.

3 - Les décisions ordinaires doivent être adoptées par un ou plusieurs associés représentant plus de la moitié des parts sociales.

Si, en raison d'absence ou d'abstention d'associés, cette majorité n'est pas obtenue à la première consultation, les associés sont consultés une seconde fois et les décisions sont prises à la majorité des votes émis, quelle que soit la proportion du capital représenté, mais ces décisions ne peuvent porter que sur les questions ayant fait l'objet de la première consultation.

Toutefois, les décisions relatives à la nomination ou à la révocation de la gérance doivent toujours être prises par des associés représentant plus de la moitié des parts sociales.

4 - Les décisions extraordinaires doivent être adoptées par des associés représentant au moins les trois quarts des parts sociales.

Par ailleurs, l'augmentation du capital social par incorporation de bénéfices ou de réserves est valablement décidée par les associés représentant seulement la moitié des parts sociales. La transformation de la Société est décidée dans les conditions fixées par l'article L. 223-43 du Code de commerce.

La transformation de la Société en Société en nom collectif, en Société en commandite simple ou par actions, en Société par actions simplifiée, le changement de nationalité de la Société et l'augmentation des engagements des associés exigent l'unanimité de ceux-ci.

ARTICLE 20 - Assemblées générales

1 – Convocation

Les assemblées générales d'associés sont convoquées normalement par la gérance ; à défaut, elles peuvent également être convoquées par le Commissaire aux comptes s'il en existe un.

La réunion d'une assemblée peut être demandée par un ou plusieurs associés représentant au moins soit la moitié des parts sociales, soit à la fois le quart en nombre des associés et le quart des parts sociales.

Tout associé peut demander au Président du Tribunal de commerce statuant par ordonnance de référé, la désignation d'un mandataire chargé de convoquer l'assemblée et de fixer son ordre du jour.

L'assemblée appelée à statuer sur les comptes doit être réunie dans le délai de six mois à compter de la clôture de l'exercice.

Lorsque le Commissaire aux comptes convoque l'assemblée des associés, il fixe l'ordre du jour et peut, pour des motifs déterminants, choisir un lieu de réunion autre que celui éventuellement prévu par les statuts mais situé dans le même département. Il expose les motifs de la convocation dans un rapport lu à l'assemblée.

2 - Participation aux décisions et nombre de voix

Tout associé a le droit de participer aux décisions et dispose d'un nombre de voix égal à celui des parts qu'il possède.

3 – Représentation

Chaque associé peut se faire représenter par son conjoint ou par un autre associé, à moins que la Société ne comprenne que les deux époux, ou seulement deux associés. Dans ces deux derniers cas seulement, l'associé peut se faire représenter par une autre personne de son choix.

4 - Réunion - Présidence de l'assemblée

L'assemblée est présidée par le Gérant, ou l'un des Gérants s'ils sont associés.

Si aucun des Gérants n'est associé, elle est présidée par l'associé, présent et acceptant, qui possède ou représente le plus grand nombre de parts sociales. Si plusieurs associés qui possèdent ou représentent le même nombre de parts sont acceptants, la présidence de l'assemblée est assurée par le plus âgé.

ARTICLE 21 - Consultation écrite

A l'appui de la demande de consultation écrite, le texte des résolutions proposées ainsi que les documents nécessaires à l'information des associés sont adressés à ceux-ci par lettre recommandée. Les associés doivent, dans un délai maximal de quinze jours à compter de la date de réception des projets de résolutions, émettre leur vote par écrit. Pendant ledit délai, les associés peuvent demander à la gérance les explications complémentaires qu'ils jugent utiles.

Chaque associé dispose d'un nombre de voix égal à celui des parts sociales qu'il possède.

Pour chaque résolution, le vote est exprimé par "OUI" ou par "NON". Tout associé qui n'aura pas adressé sa réponse dans le délai maximal fixé ci-dessus sera considéré comme s'étant abstenu.

ARTICLE 22 - Comptes sociaux

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

A la clôture de chaque exercice, la gérance dresse l'inventaire des divers éléments de l'actif et du passif existant à cette date. Elle dresse également le bilan, le compte de résultat et l'annexe, en se conformant aux dispositions légales et réglementaires.

Elle établit également un rapport de gestion exposant la situation de la Société durant l'exercice écoulé, l'évolution prévisible de cette situation, les événements importants intervenus entre la date de clôture de l'exercice et la date d'établissement du rapport et enfin les activités en matière de recherche et de développement.

ARTICLE 23 - Affectation et répartition des bénéfices

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.

Il est fait, sur le bénéfice, diminué le cas échéant des pertes antérieures, un prélèvement d'un vingtième au moins, affecté à la formation d'un compte de réserve dite « Réserve légale ». Ce prélèvement cesse d'être obligatoire lorsque ladite réserve atteint le dixième du capital social.

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. Ce bénéfice est à la disposition de l'assemblée qui, sur la proposition de la gérance, peut, en tout ou en partie, le reporter à nouveau, l'affecter à des fonds de réserve généraux ou spéciaux, ou le distribuer aux associés à titre de dividendes proportionnellement aux parts. En outre, l'assemblée générale peut décider la distribution de réserves dont elle a la disposition ; sa 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.

ARTICLE 24 – Dissolution

1 - Arrivée du terme statutaire

Un an au moins avant la date d'expiration de la Société, le ou les Gérants doivent provoquer une décision collective extraordinaire des associés afin de décider si la Société doit être prorogée ou non.

2 - Dissolution anticipée

La dissolution anticipée peut être prononcée par décision collective extraordinaire des associés.

La réduction du capital en dessous du minimum légal, ou l'existence de pertes ayant pour effet de réduire les capitaux propres à un montant inférieur à la moitié du capital social, peuvent entraîner la dissolution judiciaire de la Société dans les conditions prévues par les articles L. 223-2 et L. 223-42 du Code de commerce.

Si le nombre des associés vient à être supérieur à cinquante, la Société doit, dans les deux ans, être transformée en une Société d'une autre forme ; à défaut, elle est dissoute.

ARTICLE 25 – Liquidation

La Société est en liquidation dès l'instant de sa dissolution. Sa dénomination doit alors être suivie des mots « Société en liquidation ». Le ou les Liquidateurs sont nommés par la décision qui prononce la dissolution.

La collectivité des associés garde les mêmes attributions qu'au cours de la vie sociale, mais les pouvoirs du ou des Gérants, comme ceux des Commissaires aux comptes s'il en existe, prennent fin à compter de la dissolution.

Le ou les Liquidateurs sont investis des pouvoirs les plus étendus, sous réserve des dispositions légales, pour réaliser l'actif, payer le passif et répartir le solde disponible entre les associés.

Les associés sont convoqués en fin de liquidation pour statuer sur les comptes définitifs, sur le quitus du ou des Liquidateurs et la décharge de leur mandat et pour constater la clôture de la liquidation.

Si toutes les parts sociales sont réunies en une seule main, la dissolution de la Société entraîne, lorsque l'associé est une personne morale, la transmission universelle du patrimoine à l'associé unique, sans qu'il y ait lieu à liquidation, conformément aux dispositions de l'article 1844-5 du Code civil.

ARTICLE 26 – Contestations

En cas de contestation entre les associés, les gérants, les liquidateurs et la société ou entre les associés eux-mêmes 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 la conciliation ou la médiation, selon leur choix, du Président du Conseil régional de l'Ordre des experts-comptables ou du Président de la Compagnie régionale des commissaires aux comptes.

