

Bordereau attestant l'exactitude des informations - RENNES - 3501 - Actes des sociétés (A) -
Dépôt le 12/12/2024 - 17469 - 2020 B 02702 - 891 602 062 - JL PARTICIPATIONS

JL PARTICIPATIONS
Société par actions simplifiée au capital de 2.450.000 Euros
Siège social : 2 rue de la Chaudronnerais 35133 Beaucé
RCS Rennes 891 602 062

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS
DE L'ASSEMBLEE GENERALE EXTRAORDINAIRE EN DATE DU 4 NOVEMBRE 2024

L'an deux mille vingt-quatre,
Le 4 novembre.
A 8 heures.

Les associées de la société JL PARTICIPATIONS, société par actions simplifiée au capital de 2.450.000 Euros, divisé en 24.500 actions de 100 Euros de valeur nominale, se sont réunies en Assemblée Générale Extraordinaire, au siège social, sur convocation du Président.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par chaque associée présente au moment de son entrée en séance.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Vincent LEGEAI, en sa qualité de Président de la société.

La feuille de présence, certifiée exacte par le Président, permet de constater que les associées présentes possèdent 24.500 actions sur les 24.500 actions ayant le droit de vote.

En conséquence, l'Assemblée, réunissant le quorum requis, est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

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

- la copie de la lettre de convocations adressée à chaque associée,
- la feuille de présence et la liste des associées,
- le rapport établi par le Président,
- le texte des résolutions soumises au vote de l'Assemblée,
- un exemplaire des statuts actuels de la Société,
- un exemplaire du projet des statuts mis à jour de la Société,

L'ensemble des documents mentionnés ci-dessus étant ci-après dénommés les « Documents Mis à Disposition ».

Le Président déclare que le texte des résolutions ainsi que tous les documents et informations leur permettant de se prononcer en toute connaissance de cause sur les résolutions présentées à leur approbation ont été communiqués à chaque associée huit jours au moins avant la date de la présente Assemblée, le tout conformément aux dispositions des statuts.

L'Assemblée lui donne acte de ces déclarations.

Le Président rappelle ensuite l'ordre du jour sur lequel l'Assemblée est appelée à délibérer :

ORDRE DU JOUR

- Lecture du rapport établi par le Président,
- Approbation des conditions dans lesquelles sont prises les décisions,
- Extension d'objet social et modification corrélative de l'article 3 des statuts,
- Correction d'erreurs matérielles aux articles 10.1, 10.2 et 19 des statuts et adoption des statuts rectifiés,
- Nomination d'un Commissaire aux Comptes titulaires,
- Pouvoir en vue des formalités.

Le Président déclare la discussion ouverte et offre la parole à toute personne qui désirerait la prendre.

Diverses observations sont échangées puis personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

Approbation des conditions dans lesquelles sont prises les décisions

Les Associés de la Société, tous présents,

déclarent, que les Documents Mis à Disposition, ainsi que tous les autres documents et informations prévus par la loi et les règlements en vigueur ou les Statuts ont été tenus à leur disposition, dans un délai suffisant pour leur permettre de prendre les présentes décisions en connaissance de cause,

déclarent en tant que de besoin, avoir été pleinement et utilement informés de l'ordre du jour, avoir reçu tous les documents et informations nécessaires ou utiles et, en conséquence, renoncer à se prévaloir de toute irrégularité relative à la prise des décisions qui suivent,

déclarent, en tant que de besoin, renoncer à se prévaloir à quelque titre que ce soit, du défaut du respect de délai d'information préalable ainsi que des stipulations des Statuts dans ce cadre,

déclarent, en tant que de besoin, se satisfaire du contenu des Documents Mis à Disposition et, en conséquence, renoncer à se prévaloir de tout délai légal, réglementaire ou statutaire, le cas échéant, de mise à disposition de ces documents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés de la Société.

DEUXIEME RESOLUTION

Modification de l'objet social

L'Assemblée Générale des associés, après avoir entendu la lecture du rapport du Président,

décide de modifier la rédaction de l'objet social de la Société, sans modification de son activité de détention de titres, et ce afin de répondre aux exigences réglementaires, en précisant l'activité de détention de titres « de sociétés exerçant la profession d'expert-comptable et l'activité de Commissaire aux comptes ».

décide en conséquence de modifier l'article 3 des statuts, qui sera désormais rédigé comme suit :

« ARTICLE 3 – Objet social

La Société a pour objet principal la détention des titres de sociétés, et notamment de sociétés exerçant la profession d'expert-comptable (inscrites au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables) et de sociétés exerçant la profession de Commissaire aux Comptes (inscrites sur la liste des Commissaires aux Comptes), et qui respectent réglementation liée aux incompatibilités et aux risques de conflits d'intérêts propre à chaque profession, et l'indépendance de l'exercice professionnel de ses associés et de ses salariés.

Elle peut avoir des activités accessoires en relation directe avec son objet et destinées exclusivement aux sociétés ou groupements dont elles détiennent des participations.

Elle peut notamment détenir des participations de toute nature sous le contrôle :

- Du Conseil régional de l'Ordre et dans les conditions fixées par le Règlement intérieur de l'Ordre des experts-comptables,*
- De la compagnie régionale des Commissaires aux comptes et dans les conditions fixées par le Règlement intérieur de la Compagnie. »*

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés de la Société.

TROISIEME RESOLUTION

Rectifications d'erreurs matérielles dans les statuts

L'Assemblée Générale

décide de procéder à des rectifications d'erreurs matérielles dans les statuts de la Société, en modifiant les articles 10.1, 10.2 et 19 qui seront désormais rédigés comme suit, afin de tenir compte des décisions prises par les Associés réunis en Assemblée le 31 juillet 2022 :

« Article 10.1 – Catégories d'actions

Le capital social est réparti e deux catégories d'actions :

- Les actions ordinaires qui ne sont assorties d'aucun avantage particulier,*
- Les actions de préférence dites « Actions P », assorties d'un droit de vote **double**. »*

« Article 10.2 – Dispositions communes à l'ensemble des actions formant le capital

- *Droit des associés*

.../...

*A chaque action ordinaire est attachée une voix. Les droits de vote de chaque associé sont proportionnels au nombre d'actions qu'il détient, à l'exception des droits de vote **double** attachés aux Actions P.*

(.../...) »

Le reste de l'article demeure inchangé.

« Article 19 – Décisions collectives

.../...

*A chaque action ordinaire est attachée une voix. Les droits de vote de chaque associé sont proportionnels au nombre d'actions qu'il détient, à l'exception des droits de vote **double** attachés aux Actions P.*

.../... »

Le reste de l'article demeure inchangé.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés de la Société.

QUATRIEME RESOLUTION

Nomination d'un Commissaire aux Comptes titulaire

L'Assemblée Générale

décide de nommer la Société ACES, représentée par son gérant, Monsieur Ludovic POUZOL, SARL de commissariat aux comptes inscrite à la compagnie de Versailles, dont le siège social est situé 28 B rue du Docteur Maunoury – 28000 CHARTRES, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés sous le n° 444 604 383 RCS CHARTRES,

en qualité de Commissaire aux comptes titulaire de la Société. La durée de sa mission qui est de six exercices, expirera à l'issue de l'Assemblée Générale Annuelle qui statuera sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2029.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés de la Société.

CINQUIEME RESOLUTION

Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités

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 des associés de la Société.

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, après lecture, a été signé par le Président et les associées.

LE PRESIDENT ET LES ASSOCIÉES TOUTES PRESENTES

Monsieur Vincent LEGEAI

DocuSigned by:
Vincent LEGEAI
2D8EAA43A3AA47E...

La société **ASSISTANCE ET CONSEIL ENTREPRISES**

Représentée par Monsieur Vincent LEGEAI

DocuSigned by:
Vincent LEGEAI
2D8EAA43A3AA47E...

La société **JAUME HOLDING**

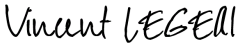
Représentée par Monsieur Matthieu JAUME

Signed by:
Matthieu JAUME
52149DACD55B4D2...

JL PARTICIPATIONS
Société par actions simplifiée au capital de 2.450.000 Euros
Siège social : 2 rue de la Chaudronnerais 35133 Beaucé
RCS Rennes 891 602 062

Statuts modifiés par l'Assemblée Générale Extraordinaire
Du 4 novembre 2024

Certifiés conformes par le Président

DocuSigned by:

2D8EAA43A3AA47E...

Article 1^{er} - Forme

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

Article 2 - Dénomination sociale

La dénomination est : JL PARTICIPATIONS

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 par actions simplifiée » ou des lettres « S.A.S. » et de l'énonciation du montant du capital social.

Article 3 - Objet social

La Société a pour objet principal la détention des titres de sociétés, et notamment de sociétés exerçant la profession d'expert-comptable (inscrites au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables) et de sociétés exerçant la profession de Commissaire aux Comptes (inscrites sur la liste des Commissaires aux Comptes), et qui respectent la réglementation liée aux incompatibilités et aux risques de conflits d'intérêts propre à chaque profession, et l'indépendance de l'exercice professionnel de ses associés et de ses salariés.

Elle peut avoir des activités accessoires en relation directe avec son objet et destinées exclusivement aux sociétés ou groupements dont elles détiennent des participations.

Elle peut notamment détenir des participations de toute nature sous le contrôle :

- Du Conseil régional de l'Ordre et dans les conditions fixées par le Règlement intérieur de l'Ordre des experts-comptables,
- De la compagnie régionale des Commissaires aux comptes et dans les conditions fixées par le Règlement intérieur de la Compagnie.

Article 4 - Siège social

Le siège social est fixé au **2 rue de la Chaudronnerais 35133 Beaucé**

Il pourra être transféré sur le territoire français par simple décision du président, qui, dans ce cas, est autorisé à modifier en conséquence les statuts de la société, sous réserve de ratification par la prochaine décision de la collectivité des associés.

Article 5 - Durée

La durée de la société est fixée à 99 années à compter du jour de son immatriculation au registre du commerce et des sociétés, sauf les cas de dissolution anticipée ou de prorogation prévus aux présents statuts.

Article 6 - Apports - Formation du capital

Les 1.500 actions d'origine formant le capital social représentent à concurrence de 1.500 actions, des apports en numéraire,

Une somme totale versée par les associés de 150.000 euros correspondant à 1.500 actions, entièrement souscrites et intégralement libérées est déposée sur un compte ouvert au nom de la société auprès la banque qui a délivré le certificat prescrit par la loi, sur présentation de la liste des associés mentionnant les sommes versées par chacun deux.

Total égal au capital social : 150.000 euros.

Aux termes d'une augmentation de capital décidée lors de l'Assemblée Générale Extraordinaire en date du 31 juillet 2022, le capital social s'établit à la somme de 2.450.000 euros.

Article 7 - Capital social - Liste des associés - Répartition des actions

Le capital social est fixé à la somme de deux millions quatre cent cinquante mille euros (2.450.000) euros.

Il est divisé en 24.500 (vingt-quatre mille cinq cents) actions de 100 euros chacune, réparties en deux catégories.

12.250 actions de préférence de catégorie P, dites actions « P », attribuées à la société Assistance et Conseil Entreprises."

Les actions de préférence sont assorties des droits à l'article 10.3 et sont créées à titre permanent.

Article 8 - Modifications du capital social

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

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

Les associés ont, proportionnellement au nombre de leurs actions, un droit de préférence à la souscription des actions de numéraire émises pour réaliser une augmentation de capital. La collectivité des associés qui décide d'augmentation de capital peut supprimer ce droit préférentiel de souscription, totalement ou partiellement, en faveur d'un ou plusieurs associés dénommés, dans le respect des conditions prévues par les dispositions légales. Les associés peuvent aussi renoncer à titre individuel à leur droit préférentiel.

Article 9 - Libération des actions

En cas d'augmentation de capital, les actions d'apports en nature doivent être intégralement libérées ; les actions souscrites en numéraire sont obligatoirement libérées, lors de la souscription, du quart au moins de leur valeur nominale et, le cas échéant, de la totalité de la prime d'émission.

La libération du surplus doit intervenir, en une ou plusieurs fois, sur appel du président, dans le délai de cinq ans à compter du jour où l'opération est devenue définitive.

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

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

Article 10 - Droits et obligations attachés aux actions

10.1. - Catégories d'actions

Le capital social est réparti en deux catégories d'actions :

- les actions ordinaires, qui ne sont assorties d'aucun avantage particulier ;
- les actions de préférence dites « Actions P », assorties d'un droit de vote double.

10.2. - Dispositions communes à l'ensemble des actions formant le capital

*** Droit des associés**

Chaque action donne droit, dans les bénéfices et l'actif social ou le boni de liquidation, à une part proportionnelle à la quotité du capital qu'elle représente (sans préjudice des droits attachés aux Actions P).

A l'exception des droits particuliers conférés aux Actions P, toutes les actions de la Société à quelque catégorie qu'elles appartiennent, auront les mêmes droits.

Chaque associé a le droit de participer aux décisions collectives par lui-même ou par un mandataire, choisi parmi les autres associés.

A chaque action ordinaire est attachée une voix. Les droits de vote de chaque associé sont proportionnels au nombre d'actions qu'il détient, à l'exception des droits de vote double attachés aux Actions P.

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

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

Les droits attachés aux actions indivises sont exercés par celui des indivisaires qui a été mandaté comme tel auprès de la Société. La désignation du représentant de l'indivision doit être notifiée à la Société dans le mois de la survenance de l'indivision. Toute modification dans la personne du représentant de l'indivision n'aura effet, vis-à-vis de la Société, qu'à l'expiration d'un délai d'un (1) mois à compter de sa notification à la Société, justifiant de la régularité de la modification intervenue.

Le droit de vote attaché à l'action appartient au nu-propriétaire, sauf pour les décisions concernant l'affectation des résultats où il est réservé à l'usufruitier. Le nu-propriétaire a le droit de participer à toutes les décisions collectives.

*** Obligations des associés**

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

Les droits et obligations attachés à l'action suivent le titre dans quelque main qu'il passe.

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

10.3. - Droits des titulaires d'actions de préférence dites II Actions P »

Sans préjudice des droits qui sont attribués à tout associé par la loi, les règlements et les présents statuts, les droits attachés aux Actions P sont les suivants :

*** Droit de vote**

Les Actions P ouvrent droit à un droit de vote DOUBLE pour toutes les décisions collectives.

*** Conversion en actions ordinaires**

Les Actions P peuvent à tout moment, au gré de leurs titulaires, être converties, en tout ou partie, en actions ordinaires, à condition que leurs titulaires en informent la Société par lettre remise en main propre au dirigeant de la Société ou par lettre recommandée avec avis de réception. Le taux de conversion sera d'une Action P pour une action ordinaire.

Article 11 - Caractéristiques des actions

11-1.- Forme, négociabilité, indivisibilité et démembrement des actions

1. Les actions sont nominatives ; elles donnent lieu à une inscription à un compte ouvert par la société au nom de l'associé dans les conditions et selon les modalités prévues par la loi et les règlements en vigueur.
2. Les actions ne sont négociables qu'après l'immatriculation de la société au registre du commerce et des sociétés ou après la réalisation définitive de l'augmentation de capital si elles résultent d'une augmentation de capital.
3. Les actions sont indivisibles à l'égard de la société ; tous les professionnels copropriétaires indivis d'actions sont tenus de se faire représenter auprès de la société par un professionnel, mandataire unique, désigné d'accord entre eux ou à défaut en justice à la requête du copropriétaire le plus diligent.
4. Lusufruitier et le nu-propriétaire d'actions ont le droit de participer à toutes les décisions de la collectivité des associés. Toutefois, le droit de vote appartient au lusufruitier dans les décisions collectives ordinaires et au nu-propriétaire dans les décisions collectives extraordinaires.
5. Le bailleur et le locataire d'actions ont le droit de participer à toutes les décisions de la collectivité des associés. Toutefois, le droit de vote appartient au bailleur lorsqu'il s'agit de modifier les statuts ou de changer la nationalité de la société et au locataire pour toutes les autres décisions de la collectivité des associés. Pour l'exercice des autres droits attachés à l'action, le bailleur est assimilé au nu-propriétaire et le locataire au lusufruitier.

11-2.- Cessation d'activité d'un professionnel associé

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

Lorsque la cessation d'activité du professionnel associé pour quelques causes que ce soit, sa radiation ou son omission du tableau de l'ordre des experts -comptables a pour effet d'abaisser au-dessous des quotités légales, les droits de vote détenus par les personnes visées au premier alinéa de l'article 7 de l'ordonnance du 19 septembre 1945 la société saisit le Conseil régional de l'Ordre dont elle relève afin que celui-ci lui accorde un délai en vue de régulariser sa situation.

Au cas où les dispositions du précédent alinéa ne sont plus respectées, l'associé est exclu de la société, ses parts sociales étant, dans un délai de 3 mois suivant l'expiration des délais mentionnés aux alinéas précédents, rachetées par toute personne désignée par la société, soit par celle-ci. Dans ce dernier cas, elles sont annulées. A défaut d'accord amiable sur le prix, celui-ci est fixé dans les conditions visées à l'article 1843 -4 du Code civil.

Article 12 - Transmission des actions

12.1. - Dispositions communes à l'ensemble des actions formant le capital

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

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

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

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

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

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

A défaut d'accord entre les parties sur le prix des actions cédées, celui-ci est fixé par expert, selon les modalités définies à l'article 1843 -4 du Code civil.

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

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

12.2. - Dispositions spécifiques à la transmission des Actions P

Le transfert des Actions P, de quelque nature ou résultant de quelque cause que ce soit, obéira aux règles suivantes (ci-après le « Transfert ») :

- en cas de Transfert d'Actions P par un titulaire d'Actions P au profit d'un titulaire d'Actions P, les actions cédées demeurent des Actions P ;
- pour tout autre Transfert par un titulaire d'Actions P, les actions transférées devront préalablement à la cession être converties en actions ordinaires, sur la base d'une action ordinaire pour une Action P.

En cas d'augmentation de capital par incorporation de réserves, distribution de dividendes sous forme d'actions ou attribution d'actions gratuites, les actions attribuées en vertu des droits attachés aux Actions P seront elles-mêmes des Actions P.

Les actions nouvelles souscrites par un associé par exercice d'un droit préférentiel de souscription entreront dans la catégorie d'actions au titre desquelles a été exercé le droit préférentiel de souscription, à moins qu'il en soit décidé autrement par l'Assemblée Générale qui autorisera l'augmentation de capital dont il s'agit.

Dans l'hypothèse du regroupement ou division de la valeur nominale des actions de la Société (ou autres opérations équivalentes), les actions attribuées au titre des Actions P seront elles-mêmes des Actions P.

Les droits particuliers attachés aux Actions P ne pourront être modifiés que si cette modification est décidée par l'Assemblée Générale, après approbation par l'Assemblée Spéciale des associés titulaires d'Actions P, conformément à la loi.

Article 13 - Président

La société est représentée à l'égard des tiers par un président, personne physique ou morale, membre de la société.

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

Le président est nommé pour une durée déterminée précisée dans l'acte de nomination. A défaut, il est désigné pour la durée de la société. Les fonctions du président prennent fin à l'expiration de la durée de son mandat.

Elles cessent également par son décès, interdiction, faillite personnelle, redressement ou liquidation judiciaire ouvert à son encontre, révocation ou démission, ou encore par survenance d'incapacité physique ou mentale.

Le président assume, sous sa responsabilité, la direction générale de la société.

Dans les rapports entre associés, le président peut accomplir tous actes de direction, de disposition, de gestion et d'administration de la société, dans la limite de l'objet social et sous réserve des pouvoirs expressément attribués par la loi ou les statuts aux associés.

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

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

Le président peut déléguer ses pouvoirs dans les conditions prévues par la loi et les statuts.

Le président a droit en rémunération de ses fonctions à un traitement fixe. Le montant et les modalités de règlement de cette rémunération seront fixés par décision collective des associés. En outre, le président a droit au remboursement de ses frais de représentation et de déplacement sur justification.

Le président est responsable envers la société ou envers les tiers, soit des infractions aux dispositions légales ou réglementaires régissant les sociétés par actions simplifiées, soit des violations des présents statuts, soit des fautes commises par lui dans sa gestion.

Article 14 - Directeurs généraux

Sur la proposition du président, la collectivité des associés peut nommer un ou plusieurs directeurs généraux, personnes physiques ou morales, membres de la société, chargés d'assister le président.

Tout directeur général est révocable à tout moment par la collectivité des associés, sur la proposition du président. Il peut être révoqué sans indemnité, ni préavis, ni précision de motifs et sans que sa révocation soit portée à l'ordre du jour. Toutefois, il doit être invité à présenter ses observations avant que la collectivité des associés ne statue sur sa révocation. En cas de démission ou de révocation du président, il conserve ses fonctions et ses attributions jusqu'à la nomination du nouveau président.

Ses fonctions cessent également par son décès, interdiction, faillite personnelle, redressement ou liquidation judiciaire ouvert à son encontre, révocation ou démission, ou encore par survenance d'incapacité physique ou mentale.

Chaque directeur général est désigné pour la durée des fonctions du président restant à courir et exerce, à l'égard des tiers, les mêmes pouvoirs que celui-ci. Sa rémunération est fixée par la collectivité des associés.

Les stipulations des septième et huitième alinéa de l'article 15 des présents statuts sont applicables au directeur général.

Article 15 - Conventions interdites

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

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

Article 16 - Conventions soumises à approbation

Est soumise à l'approbation de la collectivité des associés toute convention intervenue, directement ou par personne interposée entre la société, son président, l'un de ses directeurs généraux ou l'un de ses

associés disposant d'une fraction des droits de vote supérieure à 10 % ou, s'il s'agit d'une société associée, la société la contrôlant au sens de l'article L. 233 -3 du Code de commerce.

Cette convention doit être portée à la connaissance du président dans le délai d'un mois à compter du jour de sa conclusion. Le président établit un rapport sur les conventions conclues au cours de l'exercice écoulé.

La collectivité des associés statue sur ce rapport en même temps que sur les comptes sociaux du même exercice.

Toutefois, lorsque la société ne comprend qu'un seul associé, il est seulement fait mention de la convention au registre des associés.

Les conventions non approuvées produisent néanmoins leurs effets, sauf à la personne intéressée et, le cas échéant, au président et aux autres dirigeants de supporter les conséquences dommageables pour la société.

Article 17 - Conventions courantes

Les stipulations de l'article 18 des présents statuts ne sont pas applicables aux conventions portant sur des opérations courantes et conclues à des conditions normales.

Article 18 - Modalités de la consultation des associés

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

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

Lorsque la société ne comprend qu'un seul associé, celui-ci exerce les pouvoirs dévolus à la collectivité des associés par la loi ou les présents statuts. Dans ce cas, les décisions sont répertoriées dans un registre. Tout associé a le droit d'obtenir, avant toute décision, communication des documents nécessaires pour lui permettre de se prononcer en connaissance de cause et de porter un jugement sur la gestion et le contrôle de la société.

En cas de consultation écrite, le président adresse à chacun des associés, en même temps que le texte des projets de résolution, tous documents d'information nécessaires à la prise des décisions sollicitées.

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

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

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

Article 19 - Décisions collectives

Les décisions de la collectivité des associés, à l'exception de celles qui doivent être adoptées à l'unanimité des associés par leffet de la loi, sont ordinaires ou extraordinaires.

Chaque associé a le droit de participer aux décisions collectives par lui-même ou par un mandataire, choisi parmi les autres associés.

A chaque action ordinaire est attachée une voix. Les droits de vote de chaque associé sont proportionnels au nombre d'actions qu'il détient, à l'exception des droits de vote **double** attachés aux Actions P.

Les décisions ordinaires sont adoptées à la majorité simple des voix attachées aux actions existantes. Constituent des décisions ordinaires les décisions suivantes :

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

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

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

Toute autre décision relève de la compétence du président.

Article 20 - Procès-verbaux

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

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

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

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

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

Article 21 - Exercice social

L'exercice social commence le 1^{er} octobre et finit le 30 septembre de chaque année.

En outre, les actes accomplis pour le compte de la société pendant la période de constitution et repris par celle-ci seront rattachés à cet exercice.

Article 22 - Inventaire et comptes annuels

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

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

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

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

Article 23 - Affectation des résultats 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.

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

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

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

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

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

Article 24 - Capitaux propres inférieurs à la moitié du capital social

Si, du fait des pertes constatées dans les documents comptables, les capitaux propres de la société deviennent inférieurs à la moitié du capital social, le président est tenu, dans les quatre mois qui suivent

l'approbation des comptes ayant fait apparaître ces pertes, de solliciter une décision de la collectivité des associés, à l'effet de décider s'il y a lieu à dissolution anticipée de la société.

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

Article 25 - Transformation, prorogation, dissolution et liquidation de la société

1. La société pourra se transformer en société de toute autre forme, conformément aux règles résultant de la législation alors en vigueur.
2. La transformation régulière de la société n'entraîne pas la création d'un être moral nouveau
3. Un an au moins avant la date d'expiration de la société, le président doit solliciter une décision de la collectivité des associés à l'effet de décider, dans les conditions requises pour la modification des statuts, si la société doit être prorogée.
4. A l'expiration du terme fixé par la société ou en cas de dissolution anticipée, la collectivité des associés règle les modalités de la liquidation et nomme un ou plusieurs liquidateurs dont elle détermine les pouvoirs et qui exercent leurs fonctions conformément à la loi.

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

Article 26 - Nomination du premier président

M. Vincent LEGEAI est nommé président de la société pour une durée de six exercices, qui prendra fin à l'issue de la réunion de la collectivité des associés, ayant statué sur les comptes de l'exercice 31/08/2026.

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

Il n'est pas prévu de rémunération du Président.

Article 27 - Jouissance de la personnalité morale et engagements de la période de formation

La société jouira de la personnalité morale à dater de son immatriculation au registre du commerce et des sociétés.

L'état des actes accomplis au nom 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 engagements par la société lorsque celle-ci aura été immatriculée au registre du commerce et des sociétés. Cet état a été tenu à la disposition des associés depuis le 6 novembre 2020, à l'adresse prévue du siège social.

Les associés donnent mandat à Monsieur Vincent LEGEAI de prendre pour le compte de la société les engagements suivants :

- Signature du protocole d'acquisition des titres de la société Audit Etudes et Conseils ainsi que des titres de la société ACOGEC

Ces engagements seront repris par la société du fait de son immatriculation au registre du commerce et des sociétés.

Article 28 - Publicité et pouvoirs

Tous pouvoirs sont donnés à M. Vincent LEGEAI pour effectuer les formalités de publicité prescrites par la loi et les règlements et notamment pour signer l'avis à insérer dans un journal habilité à recevoir les annonces légales dans le département du siège social.

Article 29 - Frais

Tous les frais, droits et honoraires des présents statuts et de leurs suites seront pris en charge par la société lorsqu'elle aura été immatriculée au registre du commerce et des sociétés.