
PRÉSIDENCE DE LA RÉPUBLIQUE

DÉCRET N° 2023 – 598 DU 29 NOVEMBRE 2023
portant création de la Société de Développement hôtelier
du Bénin et approbation de ses statuts.

**LE PRÉSIDENT DE LA RÉPUBLIQUE,
CHEF DE L'ÉTAT,
CHEF DU GOUVERNEMENT,**

- Vu** la loi n° 90-32 du 11 décembre 1990 portant Constitution de la République du Bénin, telle que modifiée par la loi n° 2019-40 du 07 novembre 2019 ;
- vu** l'Acte uniforme de l'Organisation pour l'Harmonisation en Afrique du Droit des Affaires relatif au droit des sociétés commerciales et du groupement d'intérêt économique ;
- vu** la loi n° 2020–20 du 02 septembre 2020 portant création, organisation et fonctionnement des entreprises publiques en République du Bénin ;
- vu** la décision portant proclamation, le 21 avril 2021 par la Cour constitutionnelle, des résultats définitifs de l'élection présidentielle du 11 avril 2021 ;
- vu** le décret n° 2023-507 du 10 octobre 2023 portant composition du Gouvernement ;
- vu** le décret n° 2021-401 du 28 juillet 2021 fixant la structure-type des ministères, tel que modifié par le décret n° 2022-476 du 23 août 2022 ;
- vu** le décret n° 2023-357 du 12 juillet 2023 portant attributions, organisation et fonctionnement du Ministère de l'Economie et des Finances ;
- vu** le décret n°2023-412 du 26 juillet 2023 portant attributions, organisation et fonctionnement du Ministère du Tourisme, de la Culture et des Arts ;
- sur** proposition conjointe du Ministre de l'Economie et des Finances et du Ministre du Tourisme, de la Culture et des Arts,
- le** Conseil des Ministres entendu en sa séance du 29 novembre 2023,

DÉCRÈTE

Article premier

Il est créé en République du Bénin, une société anonyme dénommée « Société de développement hôtelier du Bénin S.A.»



Article 2

Sont approuvés, tels qu'annexés au présent décret, les statuts de la Société de Développement hôtelier du Bénin S.A.

Article 3

Le Ministre de l'Economie et des Finances et le Ministre du Tourisme, de la Culture et des Arts sont chargés, chacun en ce qui le concerne, de l'application du présent décret.

Article 4

Le présent décret, qui prend effet pour compter de la date de sa signature, abroge toutes dispositions antérieures contraires.

Il sera publié au Journal officiel.

Fait à Cotonou, le 29 novembre 2023

Par le Président de la République,
Chef de l'État, Chef du Gouvernement,



Patrice TALON

Le Ministre du Tourisme,
de la Culture et des Arts,



Babalola Jean-Michel H. ABIMBOLA

Le Ministre de l'Economie
et des Finances,



Romuald WADAGNI
Ministre d'Etat

AMPLIATIONS : PR 6 – AN 4 – CC 2 – CS 2 – HAAC 2 – MEF 2 – MJL 2 – MTCA 2 – AUTRES MINISTERES 19
– SGG 4 – JORB 1

**STATUTS DE LA SOCIÉTÉ DE DEVELOPPEMENT HOTELIER
DU BENIN**



CHAPITRE PREMIER : FORME – DÉNOMINATION – OBJET – SIÈGE – DURÉE

Article premier : Forme

Il est créé par l'Etat béninois, actionnaire unique, une société anonyme unipersonnelle sans recours public à l'épargne, régie par les lois et règlements en vigueur en République du Bénin, notamment l'Acte uniforme de l'OHADA relatif aux droits des sociétés commerciales et du groupement d'intérêt économique entré en vigueur le 05 mai 2014, ci-dessous dénommé l'Acte uniforme, tous textes ultérieurs complémentaires ou modificatifs ainsi que par les présents statuts.

À tout moment, l'Etat actionnaire peut s'adjoindre un ou plusieurs actionnaires et, de même, les futurs actionnaires peuvent prendre les mesures appropriées tendant à rétablir le caractère unipersonnel de la société

Article 2 : Dénomination sociale

La société est dénommée : Société de Développement hôtelier du Bénin, en abrégé "SDH Bénin S.A."

La dénomination sociale est mentionnée sur tous les actes et documents émanant de la société et destinés aux tiers, notamment les lettres, factures, annonces et publications diverses. Elle doit être précédée ou suivie immédiatement en caractères lisibles des mots « société anonyme » ou du sigle « S.A. », du mode d'administration, du montant de son capital, de l'adresse de son siège et de la mention de son immatriculation au registre du commerce et du crédit mobilier.

La dénomination sociale peut être modifiée dans les conditions prévues par l'Acte uniforme.

Article 3 : Objet social

La Société a pour objet directement ou indirectement :

- la structuration et le développement de projets hôteliers ;
- l'aquisition, la réhabilitation et la rénovation d'actifs hôteliers existants ;
- la mobilisation des expertises nécessaires à la réalisation des études techniques, économiques, financières et architecturales ;
- la mobilisation des financements pour la réalisation des projets hôteliers ;
- la gestion et l'optimisation de la performance des actifs hôteliers ;
- la mobilisation de partenaires techniques pour l'exploitation des hôtels ;

- la définition et le suivi des objectifs d'exploitation ainsi que l'identification des leviers de développement et d'attractivité.

A ce titre, la Société peut, en République du Bénin et dans tous pays étrangers, mobiliser des financements appropriés pour la réalisation des activités entrant dans le champ de son objet social et veille à la sécurisation des ressources issues de leur exploitation. Elle peut aussi prendre des participations dans toutes entreprises similaires et, plus généralement, réaliser toutes opérations commerciales, financières, industrielles, mobilières ou immobilières qui pourraient se rattacher directement ou indirectement à l'objet de la Société.

Article 4 : Siège social - succursales -agences

Le siège social est fixé à Cotonou.

Il peut être transféré en tout autre endroit de la même ville par décision du Conseil d'administration, et partout ailleurs en vertu d'une décision de l'actionnaire unique.

En cas de transfert décidé conformément à la loi, par le Conseil d'administration, celui-ci est autorisé à modifier les statuts en conséquence, sous réserve de la ratification de cette décision par l'actionnaire unique, le cas échéant.

Des agences, succursales et bureaux de représentation pourront être créés en tous lieux conformément aux articles 116 et suivants de l'Acte uniforme.

Article 5 : Durée

La durée de la société est fixée à quatre-vingt-dix-neuf (99) ans à compter du jour de son immatriculation au registre du commerce et du crédit mobilier, sauf les cas de prorogation ou dissolution anticipée prévus par l'Acte uniforme et les présents statuts.

Un an au moins avant la date d'expiration de la société, le Conseil d'administration devra provoquer une décision de l'actionnaire unique à l'effet de décider si la société doit être prorogée.

CHAPITRE II : CAPITAL – APPORTS – ACTIONS

Article 6 : Capital social

Le capital social est fixé à la somme de dix milliards (10.000.000.000) de francs CFA.

Le capital social est divisé en cent mille (10.000) actions d'une valeur nominale d'un million (1.000.000) F CFA chacune, numérotée de 1 à 10.000.

Article 7 : Apports

L'Etat béninois, actionnaire unique, fait à la Société, un apport en numéraires représentant le montant total du capital tel que fixé à l'article 6 des présents statuts.

Les actions sont dès à présent libérées et la somme a été régulièrement versée sur un compte ouvert au nom de la Société en formation, à la banque dénommée Trésor public. Les fonds ainsi déposés sont indisponibles jusqu'au jour de l'immatriculation de la Société au registre de commerce et du crédit mobilier. Leur retrait ne pourra être effectué que sur présentation du certificat du greffier en chef du tribunal de commerce du lieu du siège social attestant l'immatriculation de la Société au registre de commerce et du crédit mobilier.

Article 8 : Modification du capital social

Le capital peut être augmenté, réduit ou amorti dans les conditions prévues par l'Acte uniforme. Le cas échéant, les présents statuts sont modifiés en conséquence.

Article 8.1 : Augmentation du capital social

Le capital social peut être augmenté soit par l'émission au pair ou avec prime d'actions nouvelles ordinaires ou d'actions de préférence, soit par majoration du montant nominal des actions existantes.

Les actions nouvelles sont libérées, soit en numéraire, soit par compensation avec des créances certaines, liquides et exigibles sur la Société, soit par incorporation de réserves, bénéfiques ou de primes d'apports, d'émission ou de fusion, soit par apport en nature. Les actions nouvelles sont émises soit à leur montant nominal, soit à ce montant majoré d'une prime d'émission.

L'augmentation du capital par majoration du montant nominal des actions n'est décidée qu'avec le consentement unanime des actionnaires.

L'assemblée générale extraordinaire est seule compétente pour autoriser et décider d'une augmentation de capital, sur les rapports du Conseil d'administration et du commissaire aux comptes.

Est réputée non écrite toute clause contraire conférant au Conseil d'administration le pouvoir de décider de l'augmentation du capital.

Ces rapports doivent contenir toutes les informations utiles sur les motifs de l'augmentation du capital proposée ainsi que sur la marche des affaires sociales depuis le début de l'exercice en cours et, si l'assemblée générale ordinaire appelée à

statuer sur les comptes n'a pas encore été tenue, pendant l'exercice précédent. L'absence de l'un de ces rapports pourra entraîner la nullité de l'augmentation du capital, la responsabilité solidaire des administrateurs et des commissaires aux Comptes ainsi que des sanctions pénales à leur encontre. L'augmentation du capital doit être réalisée dans les trois (03) ans de la décision, à peine de nullité.

L'augmentation de capital en numéraires ne peut être effectuée si les actions déjà souscrites n'ont pas été au préalable intégralement libérées.

Si l'augmentation du capital est réalisée par incorporation de réserves, bénéfiques ou primes d'émission, le quorum et la majorité sont ceux prévus pour les assemblées générales ordinaires. L'augmentation du capital par apports en nature comporte la même procédure d'évaluation que lors de la constitution de la Société.

L'assemblée générale peut déléguer au Conseil d'administration les pouvoirs nécessaires à l'effet de réaliser l'augmentation du 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.

La souscription et la libération doivent donner lieu à une déclaration notariée de souscription et de versement. L'augmentation du capital est réputée réalisée à compter du jour de l'établissement de la déclaration notariée de souscription et de versements.

Aucune augmentation du capital en numéraires ne peut, à peine de nullité, être réalisée si le capital ancien n'est pas, au préalable, intégralement libéré.

Tous apports en nature, comme toute stipulation d'avantages particuliers à l'occasion d'une augmentation de capital, sont soumis à la procédure de vérification et d'approbation instituée par l'Acte uniforme.

Lorsque les actionnaires ne couvrent pas la totalité de l'augmentation de capital, l'assemblée générale ou le Conseil d'administration, par délégation de l'assemblée peut en dehors de l'hypothèse de la renonciation au droit préférentiel, admettre la souscription de tiers.

Article 8.2 : Droit préférentiel de souscription

Les actionnaires disposent d'un droit préférentiel de souscription proportionnellement au montant de leurs actions, lors des augmentations de capital.

Ce droit est irréductible et s'exerce dans les conditions prévues par l'Acte uniforme. Il peut être supprimé en faveur d'un ou de plusieurs bénéficiaires nommément désignés par l'assemblée générale qui décide ou autorise l'augmentation de capital.



Les actionnaires peuvent renoncer à titre individuel à ce droit avec ou sans indication de bénéficiaires. Ce droit de renonciation est exercé dans le respect des articles 594 à 597 de l'Acte uniforme.

Article 8.3 : Réduction du capital social

Le capital social peut être réduit, soit par la diminution de la valeur nominale des actions, soit par la diminution du nombre d'actions.

Sur proposition du Conseil d'administration, l'assemblée générale extraordinaire peut aussi décider de la réduction du capital social, pour quelque cause et de quelque manière que ce soit, le tout en se conformant aux dispositions légales et réglementaires en vigueur.

Le projet de réduction du capital est communiqué au commissaire aux comptes quarante-cinq (45) jours au moins avant la réunion de l'assemblée générale.

Le commissaire aux comptes présente à l'assemblée générale extraordinaire un rapport dans lequel il fait connaître son appréciation sur les clauses et les conditions de la réduction de capital.

L'assemblée générale extraordinaire règle les conditions dans lesquelles doivent s'effectuer les opérations de réduction du capital. La réduction du capital fait l'objet des formalités de publicité prévues par l'Acte uniforme.

Article 9 : Libération des actions

Les actions souscrites en numéraires doivent être obligatoirement libérées du quart ($\frac{1}{4}$) au moins de leur valeur nominale lors de leur souscription.

La libération du surplus doit intervenir, en une ou plusieurs fois, sur décision du Conseil d'Administration, aux époques fixées par lui, dans le délai maximum de trois (3) ans à compter de l'immatriculation de la société au registre du commerce et du crédit mobilier pour le capital souscrit lors de la constitution de la Société et, en cas d'augmentation du capital, à compter du jour où celle-ci est devenue définitive.

Toute souscription d'actions de numéraires, lors d'une augmentation de capital, est, à peine de nullité, accompagnée du versement du quart du montant nominal des actions souscrites et, s'il y a lieu, de la totalité de la prime exigée des souscripteurs.

Le surplus du montant des actions est payable, en une ou plusieurs fois, aux époques et dans les conditions fixées par le Conseil d'administration, dans un délai maximum de trois (3) ans à compter de la réalisation définitive de l'augmentation de capital.

Les appels de fonds sont portés à la connaissance de l'actionnaire majoritaire ou des actionnaires le cas échéant, un mois avant l'époque fixée pour chaque versement, soit par lettre recommandée avec demande d'avis de réception, soit par lettre au porteur contre récépissé.

L'actionnaire majoritaire ou le cas échéant, les actionnaires, auront, à toute époque, la faculté de se libérer par anticipation de l'intégralité du montant des actions ; aucun intérêt ne leur sera versé.

Les versements à effectuer lors de la souscription, lors des appels de fonds, sont faits au siège social ou en tout autre endroit indiqué à cet effet.

En cas de non paiement des sommes restant à verser sur les actions non libérées, aux époques fixées, la Société adresse à l'actionnaire défaillant, une mise en demeure, par lettre au porteur contre récépissé ou par lettre recommandée avec demande d'avis de réception.

Un mois après cette mise en demeure restée sans effet, la Société poursuit de sa propre initiative la vente de ces actions. A compter du même délai, les actions pour lesquelles les versements exigibles n'ont pas été effectués sont privées de droit de vote.

A l'expiration de ce même délai d'un mois, le droit au dividende et le droit préférentiel de souscription aux augmentations de capital attachées à ces actions sont suspendus jusqu'au paiement des sommes dues.

Dans le cas ci-dessus visé, la vente des actions non cotées est effectuée aux enchères publiques par un notaire selon la procédure visée à l'article 776 de l'Acte uniforme.

Le produit net de la vente s'impute, dans les termes de droit, sur ce qui est dû à la société, en capital intérêts et frais, par l'actionnaire exproprié, lequel reste débiteur de la différence en moins ou profite de l'excédent.

Les actions vendues deviennent nulles de plein droit et il est délivré aux acquéreurs de nouvelles actions portant les mêmes numéros d'actions et libérées des versements exigibles.

L'actionnaire défaillant est tenu du montant non libéré de l'action. La Société peut agir contre lui, soit avant ou après la vente, soit en même temps pour obtenir le paiement de la somme due et le remboursement des frais exposés.

Celui qui a désintéressé la Société dispose d'un recours pour le tout contre les titulaires successifs de l'action. La charge définitive de la dette incombe au dernier d'entre eux.

Tout souscripteur ou actionnaire qui a cédé ses actions cesse, deux (2) ans après la cession, d'être tenu des versements non encore appelés.

Après paiement des sommes dues en principal et intérêts, l'actionnaire peut demander le versement des dividendes non prescrits. Il ne peut exercer une action du chef du droit préférentiel de souscription à une augmentation de capital après l'expiration du délai fixé pour l'exercice de ce droit

Article 10 : Forme des actions

Les actions libérées sont nominatives. En cas d'augmentation de capital, elles peuvent être au porteur au choix de l'actionnaire majoritaire, sous réserve des dispositions légales pouvant imposer dans certains cas la forme nominative.

Les actions ne peuvent revêtir la forme au porteur qu'après deux années, s'il s'agit d'actions d'apport, ou s'il s'agit d'actions de numéraire, qu'après leur complète libération.

En cas de libération partielle, dans le cas d'une augmentation de capital, le premier versement est constaté par un récépissé nominatif qui peut, si le Conseil d'administration le décide, être échangé contre un titre provisoire d'actions également nominatif ; tous versements ultérieurs, sauf le dernier, sont mentionnés sur ce titre provisoire ; le dernier versement est fait contre la remise du titre définitif, nominatif ou au porteur.

Les titres d'actions sont extraits de registres à souche, revêtus d'un numéro d'ordre, du timbre et de la signature du Directeur général de la Société.

Article 11 : Cession et transmission des actions

Article 11.1 : Principe de la libre transmission des actions

Chaque actionnaire peut céder ou transmettre librement ses actions à toute époque de l'année sous réserve des restrictions légales.

Article 11.2 : Opérations de cession d'actions

La cession des actions s'opère par transfert sur les registres de la Société pour les actions normatives, les droits de chaque actionnaire résultant de la seule inscription sur les registres de la Société

L'ordre de transfert, établi sur un formulaire fourni ou agréé par la Société, est signé par le représentant dûment mandaté de l'actionnaire considéré.

Les frais de transfert des actions sont à la charge du cessionnaire, sauf convention contraire entre l'actionnaire majoritaire et les cessionnaires.

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

Article 12 : Indivisibilité des actions

Les actions cédées par l'actionnaire unique sont indivisibles à l'égard de la Société qui ne reconnaît qu'un seul propriétaire pour chaque action.

En conséquence, les copropriétaires indivis d'une action à quelque titre que ce soit, héritiers ou ayants-droits d'un actionnaire décédé ou usufruitiers et nus propriétaires, sont tenus de se faire représenter auprès de la Société par une seule et même personne désignée d'accord partie, ou à défaut d'accord, par le président du tribunal du lieu du siège social, à la requête de la partie la plus diligente.

Tant que la constitution de ce mandataire n'aura pas été régulièrement notifiée à la Société, les titulaires ne pourront ni prendre de décision, ni obliger la Société à leur payer les dividendes acquis audit titre.

Sauf convention contraire notifiée à la Société, les usufruitiers d'actions représentent valablement les nus propriétaires à l'égard de la Société ; toutefois, le droit de vote appartient à l'usufruitier pour les décisions qui sont de la compétence des assemblées générales ordinaires et au nu propriétaire pour les décisions qui relèvent de la compétence des assemblées générales extraordinaires ou spéciales.

Le droit de vote est exercé par le copropriétaire des titres remis en gage.

Le droit de l'actionnaire d'obtenir communication des documents sociaux appartient également à chacun des copropriétaires d'actions indivises, au nu-propriétaire et à l'usufruitier d'actions.

Article 13 : Droits attachés aux actions

Chaque action donne droit, sans s'y limiter :

- à une part dans la propriété de l'actif social proportionnellement à la fraction du capital qu'elle représente ;
- et, en outre, à une part dans les bénéfices et le boni de liquidation.

Chaque actionnaire n'est responsable que jusqu'à concurrence du montant des actions qu'il possède.



Article 14 : Transmission des droits

Les droits et obligations attachés à l'action la suivent dans quelque main qu'elle passe. Le cessionnaire a seul droit au dividende en cours et à la part éventuelle dans les réserves.

Article 15 : Propriété des actions

La propriété des actions résulte de leur inscription au nom du titulaire ou des titulaires sur les registres de la Société tenus à cet effet.

CHAPITRE III : OBLIGATIONS

Article 16 : Emission d'obligations

Après deux (2) années d'existence et établissement de deux (2) bilans régulièrement approuvés par l'actionnaire unique, la Société peut procéder à l'émission d'obligations négociables.

L'émission d'obligations à lots est interdite. La décision est prise par l'actionnaire unique.

Dans ces différents cas, l'émission a lieu dans les conditions et selon les modalités prévues par les articles 779 et suivants de l'Acte uniforme.

CHAPITRE IV : ASSEMBLEE GENERALE – ADMINISTRATION ET DIRECTION DE LA SOCIETE

Article 17 : Dispositions communes à toute forme d'assemblée générale

Les assemblées générales, qu'elles soient ordinaires, extraordinaire ou spéciales régulièrement convoquées et consultées, représentent l'universalité des actionnaires. Les délibérations prises conformément à la loi et aux statuts sont obligatoires pour tous, même pour les absents, dissidents ou incapables.

Article 18 : Convocation des assemblées générales

Les actionnaires peuvent être réunis en assemblée générale à toute époque de l'année, par le Conseil d'administration.

A défaut, elle peut être convoquée :



- par le commissaire aux comptes, après que ceux-ci ont vainement requis la convocation par lettre au porteur contre récépissé ou par lettre recommandée avec demande d'avis de réception ;
- par un mandataire désigné par le président de la juridiction compétente, statuant à bref délai soit à la demande de tout intéressé en cas d'urgence, soit d'un ou plusieurs actionnaires représentant au moins le dixième du capital social s'il s'agit d'une assemblée générale ou le dixième des actions de la catégorie intéressée, s'il s'agit d'une assemblée spéciale ;
- par le liquidateur.

Les assemblées d'actionnaires sont réunies au siège social ou en tout autre lieu du territoire national où se situe le siège social.

Sauf dispositions légales contraires, les actionnaires réunis en assemblée générale sans l'observation des formes et délais prescrits pour les convocations, peuvent délibérer valablement lorsque tous les actionnaires sont présents ou représentés à l'assemblée.

Les réunions sont tenues aux jour, heure et lieu indiqués dans les avis de convocation. Les autres modalités de convocation des assemblées générales sont fixées conformément aux dispositions en vigueur et celles des présents statuts

Article 19 : Ordre du jour et communication de documents aux actionnaires

L'ordre du jour de chaque assemblée est arrêté par l'auteur de la convocation.

Toutefois, lorsque l'assemblée est convoquée par un mandataire de justice, l'ordre du jour est fixé par le président de la juridiction compétente qui l'a désigné.

De même, un ou plusieurs actionnaires, suivant la fraction du capital qu'ils représentent, ont la faculté de requérir l'inscription à l'ordre du jour de l'assemblée, conformément aux articles 520 et suivants de l'acte uniforme. Ne peuvent être mises en délibération que les propositions portées à l'ordre du jour.

L'assemblée peut néanmoins, lorsqu'elle est réunie ordinairement, révoquer un ou plusieurs membres du Conseil d'administration et procéder à leur remplacement.

Lorsque l'ordre du jour de l'assemblée porte sur la présentation de candidats au poste d'Administrateur, il doit être fait mention de leur identité, de leurs références professionnelles et de leurs activités professionnelles au cours des cinq dernières années.

L'ordre du jour ne peut être modifié sur deuxième convocation ou, le cas échéant, pour les assemblées générales extraordinaires, sur troisième convocation.

En ce qui concerne l'assemblée générale annuelle, tout actionnaire a le droit, par lui-même ou par le mandataire qu'il a nommément désigné pour le représenter à cette assemblée, de prendre connaissance au siège social :

- de l'inventaire, des états financiers de synthèse et de la liste des administrateurs lorsqu'un conseil d'administration a été constitué ;
- des rapports du commissaire aux comptes et du Conseil d'administration qui sont soumis à l'assemblée ;
- le cas échéant, du texte de l'exposé des motifs des résolutions proposées, ainsi que des renseignements concernant les candidats au Conseil d'administration ;
- de la liste des actionnaires.

Sauf en ce qui concerne l'inventaire, le droit pour l'actionnaire de prendre connaissance emporte celui de prendre copie à ses frais. Le droit de prendre connaissance s'exerce durant les quinze (15) jours qui précèdent la tenue de l'assemblée générale.

En ce qui concerne les assemblées autres que l'assemblée générale ordinaire Annuelle, le droit de prendre connaissance porte sur le texte des résolutions proposées, le rapport du Conseil d'administration ou de l'administrateur général et le cas échéant, le rapport du commissaire aux comptes ou du liquidateur.

Tout actionnaire peut en outre à toute époque prendre connaissance et copie :

- des documents sociaux ci-dessus ;
- des procès-verbaux et des feuilles de présence des assemblées tenues au cours des trois derniers exercices ;
- de tous autres documents prévus par les statuts.

Article 20 : Présidence et délibérations de l'assemblée générale

L'assemblée générale est présidée, selon le cas, par le président du Conseil d'administration, en cas d'empêchement, par l'actionnaire majoritaire.

Les fonctions de scrutateurs sont remplies par les deux actionnaires et acceptants, représentant par eux-mêmes et comme mandataires le plus grand nombre d'actions et sur leur refus, par ceux qui viennent après, dans l'ordre d'importance jusqu'à acceptation.

Le bureau ainsi composé désigne un secrétaire, lequel peut être choisi en dehors des actionnaires. Il est tenu une feuille de présence, mentionnant les noms, prénoms et domicile des actionnaires présents ou représentés, et le nombre d'actions possédées par chacun d'eux ainsi que le nombre de voix attachées à ces actions.

Cette feuille, dûment émargée par les actionnaires présents ou leurs mandataires, certifiée sincère et véritable par les scrutateurs, sous leur responsabilité, est déposée au siège social avec les pouvoirs et doit être communiquée à tout requérant.

Les délibérations des assemblées générales sont constatées par des procès-verbaux indiquant la date et le lieu de l'Assemblée ainsi que sa nature, ordinaire, extraordinaire ou spéciale et son ordre du jour, la composition du bureau, le quorum, le texte des résolutions et le résultat des votes pour chaque résolution, les documents et les rapports présentés à l'assemblée et un résumé des débats.

L'assemblée générale n'est régulièrement constituée et ne délibère valablement qu'autant qu'elle réunit un nombre d'actionnaires représentant par eux-mêmes ou comme mandataires le quart au moins du capital social.

Si sur une première convocation, l'assemblée ne réunit pas ce quorum, les actionnaires sont convoqués dans les mêmes formes et délais à une assemblée qui est régulièrement constituée et délibère valablement, quel que soit le nombre des actionnaires représentés. Il ne peut être mis en délibération à la nouvelle assemblée que les propositions portées à l'ordre du jour de la première réunion.

Les délibérations de l'assemblée générale ordinaire sont prises à la majorité de moitié plus une voix des membres présents ou représentés. Dans les cas où il est procédé à un scrutin, il n'est pas tenu comptes des bulletins blancs.

Article 21 : Procès-verbaux

Les décisions de l'assemblée générale sont constatées par des procès-verbaux dressés par le Directeur général et inscrits ou enliassés dans un registre spécial coté et paraphé conformément à l'Acte uniforme. Les copies ou extraits de ces procès-verbaux font foi s'ils sont certifiés par le président du conseil d'administration ou toute autre personne dûment mandatée à cet effet par l'assemblée générale.

Ces procès-verbaux sont signés par les membres du bureau et archivés au siège social avec la feuille de présence et les annexes conformément aux dispositions de l'article 135 de l'Acte uniforme.



Les copies et extraits des délibérations de l'assemblée générale, à produire en justice ou ailleurs, sont certifiées selon le cas par le Président du Conseil d'administration, ou par toute personne dûment mandatée à cet effet.

En cas de liquidation, ils sont certifiés par un seul liquidateur.

Article 22 : Pouvoirs de l'assemblée générale

L'assemblée générale est compétente pour :

- autoriser et décider d'une augmentation de capital, sur les rapports du Conseil d'administration et du commissaire aux comptes ;
- fixer le lieu et le mode de paiement des dividendes ;
- statuer sur le rapport de gestion et examine les états financiers de synthèse de l'exercice en prélude à leur adoption en Conseil des Ministres ;
- décider de l'affectation des résultats en prélude à leur approbation en Conseil des Ministres ;
- entendre les rapports des commissaires aux comptes ;
- statuer sur le rapport spécial des commissaires aux comptes relatif aux conventions conclues entre la société et les dirigeants sociaux ;
- proposer la nomination, le remplacement, ou la révocation des administrateurs et les commissaires aux comptes ;
- ratifier ou rejeter les nominations d'administrateurs faites à titre provisoire par le Conseil d'administration ;
- se prononce souverainement sur tous les intérêts de la société ;
- déléguer certains de ses pouvoirs au Conseil d'administration dans les limites et les formes prévues par les dispositions en vigueur ainsi que celles stipulées dans les présents statuts ;
- décide, en général, sur toutes les questions qui lui sont soumises pourvu qu'elles n'apportent pas modification aux présents statuts.

Article 24 : Procédure d'alerte par l'assemblée générale

L'assemblée générale peut, au moins deux fois par exercice, poser des questions au Conseil d'administration, sur tout fait de nature à compromettre la continuité de l'exploitation, en vertu de l'article 157 de l'Acte uniforme.

Le Conseil d'administration répond dans un délai d'un mois et sa réponse est communiquée au commissaire aux comptes.

Article 25 : Composition du Conseil d'administration

La société est administrée par un Conseil d'administration composé de (03) trois membres, à savoir :

- un (1) représentant du ministère en charge des Finances ;
- un (1) représentant du ministère en charge du Cadre de vie ;
- un (1) représentant du ministère en charge du Tourisme.

Le nombre des administrateurs pourra être complété ultérieurement.

Un salarié de la Société peut être nommé administrateur si son contrat de travail correspond à un emploi effectif. De même, un administrateur peut conclure un contrat de travail avec la Société si ce contrat correspond à un emploi effectif. Dans ce cas, le contrat est soumis aux dispositions de l'article 36.1 des présents statuts. La désignation des administrateurs est publiée au registre du commerce et du crédit mobilier.

Article 26 : Nomination - durée et fin des fonctions des administrateurs

Article 26.1 : Nomination et durée des fonctions des administrateurs

Les premiers administrateurs de la Société sont nommés pour une durée de deux (2) ans à compter de son immatriculation.

La nomination est constatée par un décret pris en Conseil des Ministres.

Au cours de la vie sociale, les administrateurs sont désignés par l'actionnaire unique pour une durée de trois (3) ans renouvelable.

Article 26. 2 : Fin des fonctions d'administrateurs

Sauf en cas de démission, de révocation ou de décès, les fonctions d'un administrateur prennent fin à l'issue de la session du Conseil d'administration ayant statué sur les comptes du dernier exercice de leur mandat.

Le mandat des administrateurs est renouvelable, sous réserve des dispositions législatives et réglementaires et d'avoir à satisfaire aux conditions des articles 25 et suivants des présents statuts. Les administrateurs peuvent être révoqués à tout moment par chaque actionnaire. La nomination, la démission ou la révocation d'un administrateur est publiée au registre du commerce et du crédit mobilier.



Article 27 : Pouvoirs du Conseil d'administration

Le Conseil d'administration est doté des pouvoirs les plus étendus pour déterminer les orientations de l'activité de la Société et veiller, en toutes circonstances, à leur mise en œuvre, sous réserve de ceux attribués par l'Acte uniforme et par les présents statuts aux assemblées générales d'actionnaires.

A ce titre, le Conseil d'administration :

- définit les objectifs de la Société et l'orientation qui doit être donnée à son administration ;
- adopte l'organigramme et les procédures de la Société ;
- adopte le budget, les plans d'investissement et plans stratégiques de développement de la Société;
- exerce un contrôle permanent de la gestion assurée par le Directeur général ;
- examine les rapports d'activités du Directeur général ainsi que les rapports annuels de performance ;
- arrête les états financiers annuels établis par la Direction générale ;
- adopte le rapport annuel de gestion de la société à présenter à l'assemblée générale d'approbation des comptes ;
- assure le recrutement du Directeur général et sa révocation en cas de manquement ou d'insuffisance de résultats ;
- propose le montant des dividendes à répartir ;
- décide du déplacement du siège social dans les limites du territoire national dans les conditions prévues par l'article 451 de l'Acte uniforme.
- décide de la création de succursales et d'agences et propose la fermeture de celles qu'il estime nécessaire.

Dans ses rapports avec les tiers, la Société est engagée même pour les décisions du Conseil d'administration qui ne relèvent pas de l'objet social. Toute limitation des pouvoirs du conseil d'administration par les statuts ou l'assemblée générale est inopposable aux tiers.

Le Conseil peut confier à un ou plusieurs de ses membres des missions permanentes ou temporaires qu'il détermine et leur déléguer les pouvoirs qu'il juge convenables. Il peut décider la création de comités chargés d'étudier les questions soumises à son examen. Le Conseil fixe le montant des rémunérations à allouer aux administrateurs délégués et aux mandataires conformément aux textes en vigueur. Ces rémunérations



sont à porter aux frais généraux. Le Conseil peut autoriser les personnes auxquelles il a conféré des pouvoirs à consentir des substitutions ou des délégations de pouvoirs.

Article 28 : Organisation du Conseil d'administration

Le Conseil d'administration élit parmi ses membres un président.

Le Conseil d'administration peut également nommer en fixant la durée de ses fonctions, un secrétaire qui peut être choisi, soit parmi les administrateurs, soit en dehors d'eux.

Il est remplacé par décision du Conseil. A défaut de nomination, le Directeur général assure le secrétariat des réunions du Conseil.

Article 29 : Réunion du Conseil d'administration et règles de représentation

Le Conseil d'administration se réunit aussi souvent que nécessaire, sur convocation du président. Toutefois, les administrateurs constituant le tiers au moins des membres du conseil d'administration, peuvent, en indiquant l'ordre du jour de sa séance, convoquer le Conseil d'administration, si celui-ci ne s'est pas réuni depuis plus de deux mois.

Le Conseil se réunit au siège de la Société. Il peut toutefois se réunir en tout autre lieu, sur consentement exprès de la majorité des administrateurs. Il peut également se réunir à distance, par le biais de moyens techniques, notamment par visioconférence, sous réserve que ceux-ci permettent de garantir la fiabilité et l'intégrité des échanges. Les convocations sont faites par simples lettres. Elles doivent mentionner l'ordre du jour arrêté par le ou les auteurs de la convocation ainsi que la date et le lieu de la réunion. Le Conseil d'administration ne délibère valablement que si tous ses membres ont été régulièrement convoqués et si la moitié au moins de ses membres est présente ou représentée.

Un administrateur ne peut être représenté que par un autre administrateur. De même, un administrateur ne peut représenter qu'un seul administrateur.

Les pouvoirs peuvent être donnés par lettre missive, télex ou télécopie.

Les séances du Conseil d'administration sont présidées par le président du Conseil d'administration.

En cas d'absence ou d'empêchement du président, le Conseil désigne à chaque séance, celui de ses membres qui la présidera.

Article 30 : Délibérations du Conseil d'administration

Les décisions du Conseil d'administration sont prises à la majorité des membres présents et représentés ; en cas de partage de voix celle du président est prépondérante. Chaque administrateur ne dispose que d'une voix, plus éventuellement celle de l'administrateur qu'il représente.

Chaque administrateur ne peut être porteur que d'une seule procuration.

Les délibérations du Conseil sont constatées par des procès-verbaux établis sur un registre spécial tenu au siège social, côté et paraphé, signés par le président de séance et le secrétaire désigné pour la séance.

Toutefois, les procès-verbaux peuvent être établis sur des feuilles mobiles numérotées sans discontinuité, paraphées dans les conditions prévues à l'alinéa précédent et revêtues du sceau de l'autorité qui les a paraphées.

Dès qu'une feuille a été remplie, même partiellement, elle doit être jointe à celles précédemment utilisées. Toute addition, suppression, substitutions ou interversion de feuilles est interdite.

Les procès-verbaux mentionnent la date et le lieu de la réunion du Conseil et indiquent les noms des administrateurs présents, représentés ou absents non représentés et de toute personne ayant assisté à la réunion.

Ils font également état de la présence ou de l'absence des personnes convoquées à la réunion du conseil d'administrions en vertu d'une disposition légale, et de la présence de toute autre personne ayant assisté à tout ou partie de la réunion. Les procès-verbaux des délibérations du Conseil d'administration sont certifiés sincères par le président de séance et par au moins un administrateur.

En cas d'empêchement du président de séance, ils sont signés par deux administrateurs au moins.

Les copies ou extraits à délivrer sont signés par le président du Conseil d'administration ou, à défaut, par un fondé de pouvoirs habilité à cet effet.

La justification de la composition du Conseil et de la qualité des administrateurs en exercice résulte valablement, vis-à-vis des tiers, de l'énumération dans chaque délibération des noms des administrateurs présents ou représentés et de ceux des absents.

En cas de liquidation, les copies ou extraits sont certifiés par l'un des liquidateurs ou par le liquidateur unique.

Les procès-verbaux des délibérations du Conseil d'administration font foi jusqu'à preuve contraire.

La production d'une copie ou d'un extrait de ces procès-verbaux justifie suffisamment du nombre d'administrateurs en exercice ainsi que de leur présence ou de leur représentation à une séance du Conseil d'administration.

Article 31 : Rémunération des administrateurs

Les administrateurs perçoivent, à titre d'indemnité de fonction, une somme annuelle fixée par décret pris en Conseil des Ministres. Le Conseil d'administration peut, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables aux entreprises publiques, allouer à ses membres, des rémunérations exceptionnelles pour les missions et mandats qui leur sont confiés, ou autoriser le remboursement des frais de voyage, déplacements et dépenses engagées dans l'intérêt de la Société, sous réserve des dispositions des articles 439 et suivants de l'Acte uniforme.

Ces rémunérations et ces frais donnent lieu à un rapport spécial du commissaire aux comptes à l'assemblée qui approuve les comptes de l'exercice au cours duquel elles ont été engagées. Dans ces cas, ces rémunérations sont portées aux charges d'exploitation et soumises à l'approbation de l'assemblée générale ordinaire suivant la procédure prévue pour les conventions réglementées. Hormis les sommes perçues dans le cadre d'un contrat de travail, les administrateurs ne peuvent recevoir, au titre de leurs fonctions, aucune autre rémunération permanente ou non que celles prévues ci-dessus.

Article 32 : Responsabilité des administrateurs

Les administrateurs sont responsables individuellement ou solidairement envers la Société ou envers les tiers, soit des infractions aux dispositions législatives ou réglementaires applicables aux sociétés anonymes, soit des violations des dispositions des présents statuts, soit des fautes commises dans l'exercice de leurs fonctions.

Article 33 : Vacance de siège d'administrateur

Si un siège d'administrateur devient vacant entre deux assemblées générales, par suite de décès ou démission, il y est pourvu dans les meilleurs délais par l'actionnaire dont l'administrateur fait défaut.

Lorsque le nombre des administrateurs est devenu inférieur au minimum statutaire, l'actionnaire majoritaire après consultation de l'actionnaire dont l'administrateur fait défaut doit, dans le délai de trois mois à compter du jour où se produit la vacance, nommer de nouveaux administrateurs en vue de compléter son effectif.

Les délibérations du Conseil prises durant ce délai demeurent valables

L'administrateur nommé en remplacement d'un autre dont le mandat n'était pas expiré, ne demeure en fonction que pendant le temps restant à courir du mandat de son prédécesseur.

Article 34 : Présidence du Conseil d'administration

Article 34.1 : Nomination, durée du mandat et révocation du président du Conseil d'administration

Le Conseil d'administration désigne parmi ses membres un président dont il fixe la durée du mandat. La durée du mandat du président du Conseil d'administration ne peut excéder celle de son mandat d'administrateur. Le mandat du président du Conseil d'administration est renouvelable.

En cas de décès, de démission ou de révocation du président, le Conseil nomme un nouveau président. En cas d'empêchement temporaire, l'administrateur qui est délégué dans les fonctions de président les exerce pour une durée limitée qui est fixée par l'acte de délégation ; cette durée est renouvelable ; en cas de décès, la délégation vaut jusqu'à l'élection du nouveau président.

En cas d'empêchement temporaire du président, le Conseil d'administration peut déléguer un administrateur dans les fonctions du président.

Le mandat de président du Conseil d'administration n'est pas cumulable avec plus de deux (02) mandats d'administrateur général ou de directeur général de sociétés anonymes ayant leur siège social sur le territoire béninois.

Toute personne dont la situation, lorsqu'elle accède à un nouveau mandat, n'est pas en accord avec les dispositions de l'alinéa qui précède doit, dans les trois mois de sa nomination, se démettre de l'un de ces mandats.

A l'expiration de ce délai, elle est réputée s'être démise de son mandat dans la présente Société et doit restituer les rémunérations perçues, sous quelque forme que ce soit, sans que soit remise en cause la validité des délibérations auxquelles elle a pris part.

Le Conseil d'administration peut à tout moment révoquer son président.

Article 34.2 : Attributions et rémunération du président du Conseil d'administration

Les réunions du Conseil d'administration sont dirigées par son président.

Le président veille à ce que le Conseil d'administration assume le contrôle de la gestion de la Société confiée au Directeur général.

A toute époque de l'année, le président du Conseil d'administration opère les vérifications qu'il juge opportunes et peut se faire communiquer tous les documents qu'il estime utiles à l'accomplissement de sa mission. Il coordonne les relations des membres du Conseil avec la direction générale et notamment les demandes d'informations.

Le président du Conseil d'administration peut être lié à la Société par un contrat de travail dans les conditions prévues aux articles 438 et suivants de l'Acte uniforme.

Article 35 : Direction de la société

Article 35.1 : Nomination et durée du mandat du Directeur général

Le Conseil d'administration nomme, parmi ses membres ou en dehors d'eux, un directeur général.

Le Conseil d'administration détermine librement la durée des fonctions du Directeur général au moyen d'un contrat d'objectifs qu'il conclut avec lui au moment de son entrée en fonction.

La nomination du Directeur général est constatée par décret pris en Conseil des Ministres.

Le mandat du Directeur général est renouvelable.

Article 35.2 : Attributions et rémunération du Directeur général

Le Directeur général assure la gestion de la Société. Il la représente dans ses rapports avec les tiers.

Pour l'exercice de ces fonctions, il est investi des pouvoirs les plus étendus qu'il exerce dans la limite de l'objet social et sous réserve de ceux expressément attribués aux assemblées générales ou spécialement réservés au conseil d'administration par des dispositions légales ou les présents statuts.

A ce titre, et sans s'y limiter, il :

- est l'ordonnateur du budget de la Société ;



- coordonne et évalue les activités de la Société ;
- procède au recrutement et au licenciement du personnel permanent ou contractuel de la Société, dans le respect de la réglementation en vigueur ;
- élabore et fait adopter les documents de gestion de la Société par le Conseil d'administration ;
- représente la société dans tous les actes de la vie civile, notamment à l'égard des tiers ;
- veille à l'application correcte des procédures techniques, administratives, financières et comptables de la Société.

Le Directeur général peut être lié à la Société par un contrat de travail dans les conditions prévues à l'article 426 de l'Acte uniforme. Les modalités et le montant de la rémunération du Directeur général sont fixés par le Conseil d'administration qui le nomme. Le cas échéant, les avantages en nature qui lui sont attribués sont fixés de la même manière que sa rémunération.

Article 35.3 : Empêchement et révocation du Directeur général

En cas d'empêchement temporaire ou définitif du Directeur général, le Conseil d'administration pourvoit à son remplacement immédiat en nommant, sur proposition de son président, un directeur général.

Le Directeur général peut être révoqué à tout moment par le Conseil d'administration. Sauf en cas de décès, de démission ou de révocation, les fonctions du Directeur général prennent normalement fin à l'arrivée du terme de son mandat.

Dans le cas où le Directeur général aurait été choisi parmi les salariés de la Société, la révocation mettant fin à son mandat n'emporte pas de conséquence automatique sur le contrat de travail qui le liait à la Société préalablement à sa nomination au poste de directeur général.

Article 35.4: Nomination d'un directeur général adjoint ou d'autres personnes pour assister le Directeur général - durée de mandat et révocation

Le Conseil d'administration peut donner mandat à une personne d'assister le Directeur général en qualité de Directeur général adjoint et fixe la durée de son mandat. Le Directeur général adjoint peut être révoqué dans les mêmes conditions que le Directeur général. Lorsque celui-ci est administrateur, la durée de son mandat ne peut excéder celle de son mandat d'administrateur.



Sur proposition du Directeur général, le Conseil d'administration peut donner mandat à une ou plusieurs personnes d'assister le Directeur général dans ses fonctions et fixe la durée de cette assistance. Il peut les révoquer à tout moment.

Article 35.5 : Attributions et rémunération du Directeur général adjoint

En accord avec le Directeur général, le Conseil d'administration détermine, s'il y a lieu, l'étendue des pouvoirs qui sont délégués au Directeur général adjoint, ou le cas échéant, celle des personnes nommées en vertu de l'article 27.4 dernier alinéa des présents statuts. Le Directeur général adjoint peut être lié à la Société par un contrat de travail dans les conditions prévues à l'article 426 de l'Acte uniforme.

Les modalités et le montant de la rémunération du Directeur général adjoint sont fixés par le Conseil d'administration qui le nomme. Le mandat du Directeur général adjoint prend normalement fin à l'arrivée de son terme. En cas de décès, de démission ou de révocation du Directeur général, le Directeur général adjoint conserve ses fonctions, sauf décision contraire du Conseil d'administration. En accord avec le Directeur général, le Conseil d'administration peut révoquer à tout moment le directeur général adjoint.

Article 36 : Conventions entre la Société et ses administrateurs, le président du Conseil d'administration, le Directeur général ou le Directeur général adjoint

Article 36.1 : Conventions réglementées

Toute convention entre la société et l'un de ses administrateurs, le président du Conseil d'administration, son Directeur général ou son Directeur général adjoint doit être soumise à l'autorisation préalable du Conseil d'administration.

Il en est de même des conventions auxquelles un administrateur, le président du Conseil d'administration, le Directeur général ou le Directeur général adjoint est indirectement intéressé ou dans lesquelles il traite avec la Société par personne interposée.

Sont également soumises à l'autorisation préalable du Conseil d'administration, les conventions intervenant entre la Société et une entreprise ou une personne morale, si l'un des administrateurs, le président du Conseil d'administration, le Directeur général ou le Directeur général adjoint de la société est propriétaire de l'entreprise ou associé indéfiniment responsable, gérant, administrateur, administrateur général,

administrateur général adjoint, Directeur général ou Directeur général adjoint de la personne morale contractante.

Article 36.2 : Conventions libres

Les dispositions de l'article 36-1 ne sont pas applicables aux conventions portant sur des opérations courantes conclues à des conditions normales. Les opérations courantes sont celles qui sont effectuées par une société d'une manière habituelle, dans le cadre de ses activités. Les conditions normales sont celles qui sont appliquées pour des conventions semblables, non seulement par la Société, mais également par les autres Sociétés du même secteur d'activités.

Le Directeur général avise le commissaire aux comptes des conventions autorisées dans le délai d'un mois à compter de la conclusion desdites conventions.

En outre, ces conventions doivent être vérifiées et approuvées dans les conditions et avec les conséquences prévues par les articles 440 et suivants de l'acte uniforme.

Article 36.3 : Cautions, avals et garanties

Les cautions, avals et garanties ou garanties à première demande souscrits par la Société pour des engagements pris par des tiers font l'objet d'une autorisation préalable du Conseil d'administration.

Le Conseil d'administration peut, dans la limite d'un montant total qu'il fixe, autoriser le Directeur général, à donner des cautions, avals, garanties ou garanties à première demande.

Cette autorisation peut également fixer, par engagement, un montant au-delà duquel la caution, l'aval, la garantie ou la garantie à première demande de la Société ne peut être donné. Lorsqu'un engagement dépasse l'un ou l'autre des montants ainsi fixés, l'autorisation du Conseil d'administration est requise dans chaque cas.

La durée des autorisations prévues à l'alinéa précédent ne peut être supérieure à un an, quelle que soit la durée des engagements cautionnés, avalisés ou garantis.

Par dérogation aux dispositions des alinéas qui précèdent, le Directeur général peut être autorisé à donner, à l'égard des administrations fiscales et douanières, des cautions, avals, garanties ou garanties à première demande, au nom de la Société, sans limite de montant.

Le Directeur général peut déléguer le pouvoir qu'il a reçu en application des alinéas qui précèdent.



Si les cautions, avals, garanties ou garanties à première demande ont été donnés pour un montant total supérieur à la limite fixée pour la période en cours, le dépassement ne peut être opposé aux tiers qui n'en ont pas eu connaissance à moins que le montant de l'engagement invoqué excède, à lui seul, l'une des limites fixées par la décision du conseil d'administration prise en application des dispositions du présent article.

Article 36.4 : Conventions interdites

A peine de nullité du contrat, il est interdit aux administrateurs, au président du Conseil d'administration, au Directeur général et au Directeur général adjoint ainsi qu'à leur conjoints, ascendants ou descendants et aux autres personnes interposées, 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.

CHAPITRE V : COMMISSARIAT AUX COMPTES ET AUTRES CONTROLES

Article 37 : Nomination et mission des commissaires aux comptes

Le contrôle de la Société est exercé par un commissaire aux comptes. Les fonctions de commissaire aux comptes sont confiées à des personnes physiques légalement habilitées ou à des sociétés constituées par ces personnes physiques, sous l'une des formes prévues par l'Acte uniforme.

Article 37.1 : Nomination des commissaires aux comptes

Le cabinet CDM Consultants, représenté par Monsieur Christian MIGAN, est dès à présent désigné pour les deux (2) premiers exercices sociaux, commissaire aux comptes de la société. Le commissaire aux comptes ainsi désigné est suppléé, dans les conditions prévues par les lois et règlements, par le cabinet ExCCA, représenté par Monsieur Jean HOUNSOULIN.

En cours de vie sociale, le commissaire aux comptes et son suppléant sont désignés par l'assemblée générale des actionnaires. Ils exercent leurs fonctions pendant six (06) exercices sociaux. Le mandat du commissaire aux comptes est renouvelable une fois.

La nomination des commissaires aux comptes est constatée par décret pris en Conseil des Ministres.

Le mandat du commissaire aux comptes désignés dans les présents statuts expire au terme de l'assemblée générale ordinaire qui statue sur les comptes du deuxième exercice.

Le mandat du commissaire aux comptes désigné en cours de vie sociale expire au terme de l'assemblée générale ordinaire qui statue sur les comptes du sixième exercice de son mandat.

Article 37.2 : Mission du commissaire aux comptes

Le commissaire aux comptes exerce sa mission conformément aux dispositions des articles 710 et suivants de l'Acte uniforme susvisés et de toutes autres dispositions législatives et réglementaires applicables. Il a pour mission permanente, à l'exclusion de toute immixtion dans la gestion, de vérifier les valeurs et les documents comptables de la Société et de contrôler la conformité de sa comptabilité aux règles en vigueur.

A cet effet, il émet sur les comptes annuels de la Société, une opinion indiquant qu'ils sont ou non réguliers et sincères et qu'ils donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Il adresse son rapport directement et simultanément au Directeur général de la Société et au président du Conseil d'administration.

Le commissaire aux comptes assiste aux réunions du Conseil d'administration avec voix consultative. Il est astreint au secret professionnel pour les faits, les actes et renseignements dont il a pu avoir connaissance dans ses fonctions.

Article 37.3 : Empêchement temporaire ou définitif du commissaire aux comptes

En cas de démission, d'empêchement ou de décès du commissaire aux comptes titulaire, ses fonctions sont exercées par le commissaire aux comptes suppléant jusqu'à la cessation de l'empêchement ou, lorsque l'empêchement est définitif, jusqu'à l'expiration du mandat du commissaire aux comptes empêché.

Lorsque l'empêchement a cessé, le commissaire aux comptes reprend ses fonctions après la prochaine assemblée générale ordinaire qui approuve les comptes.

Lorsque le commissaire aux comptes suppléant est appelé aux fonctions de titulaire, il est procédé, lors de la plus prochaine assemblée des actionnaires, à la désignation d'un nouveau suppléant dont les fonctions cessent de plein droit lorsque le commissaire empêché reprend ses fonctions.

Les commissaires ont droit à une rémunération fixée conformément à la réglementation en vigueur.

Article 38 : Procédure d'alerte par le commissaire aux comptes

Le commissaire aux comptes qui, lors de l'examen des documents qui lui sont communiqués ou dont il a connaissance à l'occasion de l'exercice de sa mission, relève tout fait de nature à compromettre la continuité de l'exploitation de la Société, demande, par lettre au porteur contre récépissé ou par lettre recommandée avec accusé de réception, des explications au Conseil d'administration.

Le Conseil d'administration répond au commissaire aux comptes, par lettre au porteur contre récépissé ou par lettre recommandée avec accusé de réception, dans le mois qui suit la réception de la demande d'explications. Dans sa réponse, le Conseil d'administration fait une analyse de la situation et indique, le cas échéant, les mesures qu'il préconise.

A défaut de réponse ou si celle-ci n'est pas satisfaisante, le commissaire aux comptes invite par lettre au porteur contre récépissé ou par lettre recommandée avec accusé de réception, dans le délai de quinze (15) jours à compter de la réception de la réponse du Conseil d'administration ou de la constatation de l'absence de réponse de la part de ce dernier, le Conseil d'administration à se prononcer sur les faits relevés.

Dans les quinze (15) jours qui suivent la réception de cette lettre, le Conseil d'administration convoque le commissaire aux comptes à une séance au cours de laquelle il se prononce sur les faits relevés.

Le Conseil d'administration adresse, dans le mois qui suit la séance précitée, au commissaire aux comptes, un extrait du procès-verbal de sa décision.

En cas d'inobservation des mesures prévues ci-dessus ou si le commissaire aux comptes constate que la continuité de l'exploitation demeure compromise en dépit des décisions prises, il établit un rapport spécial qui est présenté à l'assemblée générale.

En cas d'urgence, le commissaire aux comptes peut convoquer lui-même l'assemblée générale pour lui soumettre ses conclusions, s'il a vainement requis, par lettre au porteur contre récépissé ou par lettre recommandée avec accusé de réception, sa convocation par le conseil d'administration.

Lorsque le commissaire aux comptes procède à cette convocation, 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. Il expose les motifs de la convocation dans un rapport lu à l'assemblée générale.

Article 39 : Contrôle du ministère en charge des Finances

La Société est sous la surveillance économique et financière du ministère en charge des Finances.

1. Au titre du contrôle permanent de sa gestion, la Société :

- reçoit du ministère en charge des Finances, des demandes d'informations périodiques ou des missions visant le contrôle des données sur les performances techniques, la rentabilité de la gestion économique et financière, le contrôle de la soutenabilité des engagements financiers et l'équilibre de leur trésorerie ;
- se soumet au contrôle relatif aux dispositifs prudentiels permettant d'anticiper et de prévenir les difficultés financières ou les éventuels risques de banqueroute ou de dépôt de bilan.

2. Au titre du contrôle des documents budgétaires, la Société :

- soumet une demande motivée au ministère en charge des Finances avant d'intégrer le montant de subvention convenu dans ses comptes prévisionnels ;
- transmet au ministre chargé des Finances, au plus tard le 15 octobre de l'exercice en cours, le budget approuvé par le Conseil d'administration au titre de l'exercice budgétaire suivant

3. Au titre du contrôle des états financiers de la Société :

Les états financiers annuels de la Société, accompagnés des rapports du commissaire aux comptes sont transmis dans les délais réglementaires au ministère en charge des Finances, au ministère de tutelle et à l'approbation du Conseil des Ministres.

Article 40 : Contrôle des juridictions financières et contrôle parlementaire

La société est soumise, conformément aux dispositions légales et réglementaires à la vérification des comptes et au contrôle de gestion par la Cour des comptes et par les organes compétents du parlement.



CHAPITRE VI : DECISIONS DES ACTIONNAIRES

Article 41 : Décisions des actionnaires

Dans tous les cas où les présents statuts visent l'ensemble des actionnaires et pour toutes les décisions relevant de la compétence de l'assemblée générale ordinaire ou de l'assemblée générale extraordinaire, le conseil des Ministres est l'organe compétent pour prendre les décisions.

Ace titre, il :

- statue au moins une fois par an, dans les six (06) mois de la clôture de l'exercice social écoulé sur les états financiers de synthèse ;
- décide de l'affectation du résultat ; à peine de nullité de sa décision, il est pratiqué sur le bénéfice de l'exercice diminué, le cas échéant, des pertes antérieures, une dotation égale à un dixième au moins affectée à la formation d'un fonds de réserve dit «réserve légale». Cette dotation cesse d'être obligatoire lorsque la réserve atteint le cinquième du montant du capital social ;
- nomme les administrateurs ainsi que les commissaires aux comptes sur proposition de l'assemblée générale de la société ;
- approuve ou refuse d'approuver les conventions conclues entre les dirigeants sociaux et la Société ;
- émet les obligations ;
- approuve le rapport du commissaire aux comptes prescrit par les dispositions de l'article 503 de l'Acte uniforme ;
- a compétence pour modifier les statuts dans toutes leurs dispositions ;
- approuve les apports en nature qui pourraient être faits à la société ainsi que les avantages particuliers;
- autorise les fusions, scissions, transformations et apports partiels d'actif ;
- dissout par anticipation la Société ou en proroge la durée ;
- statue, au moins une fois par an, dans les six mois de la clôture de l'exercice social écoulé sur les états financiers de synthèse ;
- peut décider du transfert du siège social en toute ville du territoire national.

Article 42 : Procédure d'alerte par l'actionnaire unique

L'actionnaire unique peut, au moins deux fois par exercice, poser des questions au Conseil d'administration, sur tout fait de nature à compromettre la continuité de l'exploitation, en vertu de l'article 157 de l'Acte uniforme.

Le Conseil d'administration répond dans un délai d'un (01) mois et sa réponse est communiquée au commissaire aux comptes.

CHAPITRE VII : EXERCICE SOCIAL – COMPTES COURANTS D'ACTIONNAIRE - COMPTES SOCIAUX – AFFECTATION DU RESULTAT

Article 43 : Exercice social

L'exercice social commence le premier janvier et finit le trente et un décembre de chaque année. Les actes accomplis pour le compte de la Société pendant la période de constitution et repris par la Société seront rattachés au premier exercice.

Article 44 : Comptes sociaux

A la clôture de chaque exercice, le Conseil d'administration établit et arrête les états financiers de synthèse conformément aux dispositions de l'Acte uniforme portant organisation et harmonisation des comptabilités. Il établit un rapport de gestion dans lequel il expose la situation de la Société durant l'exercice écoulé, son évolution prévisible et les perspectives de continuation de l'activité, l'évolution de la situation de trésorerie et le plan de financement.

Les comptes annuels et le rapport de gestion sont communiqués au commissaire aux comptes et présentés à l'actionnaire unique dans les conditions et délais prévus par les dispositions de l'Acte uniforme relatif au droit des sociétés commerciales et du groupement d'intérêt économique.

Tous ces documents sont mis à la disposition du commissaire aux comptes dans les conditions légales et réglementaires.

Les états financiers de synthèse sont établis à chaque exercice selon les mêmes formes et les mêmes méthodes d'évaluation que les exercices précédents. Toutefois, en cas de proposition de modification, l'actionnaire unique, au vu des comptes établis selon les formes et méthodes tant anciennes que nouvelles et sur le rapport du Conseil d'administration et du commissaire aux comptes, se prononce sur les modifications proposées. L'inventaire, les états financiers de synthèse et généralement tous les

documents qui, d'après les dispositions de l'Acte uniforme, doivent être communiqués à l'assemblée générale, sont tenus à la disposition des actionnaires au siège social, quinze jours au moins avant la date de sa décision.

Article 45 : Constitution des réserves et affectation du résultat

Sur les bénéfices nets de chaque exercice, diminués le cas échéant des pertes antérieures, il est prélevé dix (10) pour cent pour constituer le fonds de réserve prescrit par l'Acte uniforme.

Le solde, augmenté le cas échéant des reports bénéficiaires, constitue le bénéfice distribuable. Ce bénéfice est à la disposition des actionnaires qui décident souverainement de son affectation.

A ce titre, ils peuvent, en totalité ou partiellement, l'affecter à la dotation de toutes réserves facultatives, ordinaires ou extraordinaires, le reporter à nouveau ou se l'attribuer à titre de dividende. Les actionnaires peuvent décider également de la mise en distribution de sommes prélevées sur les réserves facultatives, soit pour fournir ou compléter un dividende, soit à titre de distribution exceptionnelle, soit pour le rachat ou l'annulation des actions de la Société, soit pour l'amortissement total ou partiel de ces actions.

Les actions intégralement amorties seront remplacées par des actions de jouissance ayant les mêmes droits que les anciennes actions, à l'exception du droit du remboursement du capital.

Article 46 : Mise en paiement des dividendes

L'époque, le mode et le lieu de paiement des dividendes sont fixés par l'assemblée. La mise en paiement des dividendes doit avoir lieu dans un délai maximum de neuf (9) mois après la clôture de l'exercice, sauf prolongation de ce délai par décision de justice. Les dividendes régulièrement perçus ne peuvent être l'objet de rapport ni de restitution.

Article 47 : Filiales et participations

La Société ne peut posséder d'actions d'une autre société si celle-ci détient une fraction de son capital supérieure à 10 %. Sous cette réserve et dans le cadre de l'objet social, le Conseil d'administration peut, pour le compte de la Société, décider de la prise de participations dans d'autres sociétés sous la forme d'acquisition d'actions,

apports en nature, ou souscription d'actions nouvelles de numéraire. Dans ce cas, il doit en faire mention dans son rapport à l'assemblée générale, et si la participation excède la moitié du capital social de la tierce société, il doit en outre, dans le même rapport, rendre compte de l'activité de cette dernière et faire ressortir les résultats obtenus en groupant le cas échéant, s'il existe plusieurs filiales, les renseignements par branche d'activité.

En outre, il doit annexer à chaque bilan annuel, un tableau faisant apparaître la situation des filiales ou participations. En cas de participations croisées dont l'une excéderait 10 %, la situation devra être régularisée conformément aux dispositions de l'article 177 de l'Acte uniforme.

CHAPITRE VIII : FUSION – SCISSION – TRANSFORMATION – DISSOLUTION DE LA SOCIETE

Article 48 : Fusion – scission – transformation

La Société peut faire l'objet de fusion, de scission ou de transformation dans les conditions et suivant les modalités prévues par les lois et règlements.

Article 49 : Dissolution

La dissolution de la Société survient à l'expiration de sa durée, ou avant cette date, pour quelque cause que ce soit, par décision suivant les modalités prévues par les lois et règlements. Si, du fait de pertes constatées dans les états financiers de synthèse, les capitaux propres de la Société deviennent inférieurs à la moitié du capital social, le Conseil d'administration est tenu, dans les quatre mois qui suivent l'approbation des comptes ayant fait apparaître ces pertes, de convoquer l'assemblée générale à l'effet de décider si la dissolution anticipée de la société aura lieu.

Article 50 : Transmission du patrimoine social

En cas de dissolution de la Société en vertu des dispositions de l'article 47 des présents statuts, l'actionnaire majoritaire reçoit transmission universelle de son patrimoine, sans qu'il y ait lieu à liquidation. La dissolution est publiée par avis dans un journal habilité à recevoir les annonces légales du lieu du siège social, par dépôt au greffe des actes ou procès-verbaux décidant ou constatant la dissolution et par la modification de l'inscription au registre du commerce et du crédit mobilier.



CHAPITRE IX : ACTES ACCOMPLIS POUR LE COMPTE DE LA SOCIETE EN FORMATION – DISPOSITIONS DIVERSES

Article 51 : Actes et engagements accomplis pour le compte de la Société

Le Conseil d'administration est autorisé dès à présent à faire réaliser les actes et engagements rentrant dans le cadre de l'objet social et de ses pouvoirs ; à cet effet, il peut passer tous actes et pièces, souscrire tous engagements et généralement faire le nécessaire. Après immatriculation de la Société au registre du commerce et du crédit mobilier, ces actes et engagements seront soumis à l'approbation du conseil des Ministres lors de sa décision sur les comptes du premier exercice social et cette approbation emportera de plein droit reprise par la Société desdits actes et engagements. Tous pouvoirs sont donnés au Conseil d'administration pour faire remplir les formalités de publicité prescrites par les dispositions de l'Acte uniforme susvisé.

Article 52 : Frais de constitution

Tous les frais, droits et honoraires des présents statuts et de leurs suites seront pris en charge par la Société et portés en frais de premier établissement pour être amortis comme il en sera décidé ultérieurement.

Article 53 : Pouvoirs

Pour accomplir toutes les formalités et faire publier les présents statuts, les actes et procès-verbaux relatifs à la constitution de la Société, tous pouvoirs sont donnés à l'autorité désignée et à tout porteur d'une copie, d'une expédition ou d'un extrait de ces pièces en vertu d'une délégation de pouvoir de celle-ci.

DONT ACTE sur pages ;

Fait et passé à COTONOU.

En l'Office de Maître Notaire soussigné ;

L'AN DEUX MIL VINGT TROIS

Le..... ;

Et après lecture faite, le requérant a signé avec le Notaire soussigné,

Mot rayé comme nul :

Chiffre rayé comme nul :

Ligne entière rayée comme nulle :

Bane tirée dans les blancs :

Renvoi in fine spécialement approuvé