■uplicata

GREFFE
DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE BREST

5, RUE COLBERT

29200 BREST
TEL 02 98 43 31 31

R E C E P I S S E D E D E P O T

MR ALBERT GAUTIER
JURISTE CONSULTANT
15 RUE DU DR GOUJON
75012 PARIS

V/REF :
N/REF : 97 B 292 / A-1292

LE GREFFIER DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE BREST CERTIFIE
QU'IL LUI A ETE DEPOSE A LA DATE DU 23/05/2002, SOUS LE NUMERO A-1292,

P.V. D'ASSEMBLEE DU 10/11/2001
STATUTS MIS A JOUR

AUGMENTATION DU CAPITAL
CONVERSION DU CAPITAL SOCIAL EN EUROS

... CONCERNANT LA SOCIETE
RIVA.COM
STE A RESPONSABILITE LIMITEE
49 RUE POULLIC AL LOR
29200 BREST

R.C.S BREST 413 425 281 (97 B 292)

LE GREFFIER

01 MARS 2002
91
102 /2
54 €
23° €
+ 26,45 €

RIVA.COM

SARL au capital de 50.000 Francs

Siège Social à BREST - 49, rue Poullic Al Lor

R.C.S. BREST B 413 425 281 - (97 B 92)

=-=-=-=-=-=-=-=-=-=-=

PROCES-VERBAL DE LA REUNION

DE L'ASSEMBLEE GENERALE EXTRAORDINAIRE

DU 10 Novembre 2001

L'AN DEUX MIL UN,
Le dix Novembre

A BREST, au siège social,

Les associés de la Société à Responsabilité Limitée "RIVA.COM", au capital de 50.000 Francs, divisé en 500 parts sociales de 100 Francs chacune, se sont réunis en assemblée générale extraordinaire, sur convocation de la gérance.

Sont présents :

- Monsieur Régis RASSOULI, propriétaire de TROIS CENTS parts sociales,
ci ..... 300 parts

- Monsieur Louis-Noël VIVIES, propriétaire de CENT parts sociales,
ci ..... 100 parts

- Monsieur Olivier DE KERSAUSON, propriétaire de CENT parts sociales,
ci ..... 100 parts

TOTAL : CINQ CENTS parts,
ci ..... 500 parts

Tous les associés étant présents, l'assemblée peut valablement délibérer et, en conséquence, est déclarée régulièrement constituée.

Monsieur Régis RASSOULI Préside la réunion, en sa qualité de gérant.

Le Président rappelle que les associés sont réunis, à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Ordre du Jour -

- augmentation de capital d'un montant de 44.457,80 Frs par voie de capitalisation de réserves.
- conversion du capital social en euros.
- décision et réalisation d'une seconde augmentation de capital, d'une somme de 10.495,32 Frs, par émission de 160 parts sociales nouvelles de 10 euros chacune, à libérer intégralement en numéraire.
- agrément de deux nouveaux associés.
- modifications corrélatives des statuts.
- pouvoirs en vue des formalités.

Il dépose devant l'assemblée, et met à la disposition de ses membres :

- une copie de la lettre de convocation ;
- le rapport de la gérance ;
- le texte des résolutions proposées à l'assemblée.

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

L'assemblée, sur sa demande, lui donne acte de ses déclarations, et reconnaît la validité de la convocation.

Lecture est ensuite donnée du rapport de gérance.

Enfin, il déclare la discussion ouverte, et un large débat s'instaure.

Personne ne demandant plus la parole, le Président met aux voix les résolutions suivantes figurant à l'ordre du jour :

Première Résolution

PREMIERE AUGMENTATION DE CAPITAL

La collectivité des associés, après avoir entendu la lecture du rapport de la gérance, décide d'augmenter le capital social qui s'élève actuellement à la somme de 50.000 Frs, divisé en 500 parts de 100 Frs chacune, entièrement libérées, d'une somme de 44.457,80 Frs, pour le porter à 94.457,80 Frs par voie d'incorporation au capital de pareille somme prélevée sur la réserve ordinaire.

Cette opération est réalisée par voie d'élévation du montant nominal de chacune des 500 parts composant le capital social, lequel est ainsi porté à 188,92 Frs (soit 28,80 Euros).

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés.

Deuxième Résolution

CONVERSION DU CAPITAL SOCIAL EN EUROS

La collectivité des associés, décide de convertir en euros, le capital social, qui après l'augmentation qui précède s'élève à 94.457,80 Frs, et ce en appliquant le taux officiel de conversion Franc/Euro, soit : 1 euro = 6,55957 Frs et en utilisant la méthode de conversion globale soit : 94.457,80 Frs : 6,55957 = *14.400 Euros.*

A ce stade de l'augmentation de capital, la répartition des parts sociales devient la suivante :

- Monsieur Régis RASSOULI ..... = 864 parts sociales de 10 Euros
- Monsieur Louis-Noël VIVIES ..... = 288 parts sociales de 10 Euros
- Monsieur Olivier De KERSAUSON ..... = 288 parts sociales de 10 Euros

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés.

Troisième Résolution

DECISION et REALISATION 2ème AUGMENTATIION de CAPITAL

La collectivité des associés décide de procéder à une deuxième augmentation de capital, qui s'élève, depuis la première augmentation qui précède, à la somme de *14.400 Euros*, d'une somme de 10.495,32 Frs, soit 1.600 Euros, pour le porter à **16.000 Euros,** et ce par émission de 160 parts sociales nouvelles, émises au pair et à libérer intégralement en numéraire.

Ces 160 parts nouvelles seront créées jouissance du 1er janvier 2001.

A compter de cette date, elles seront complètement assimilées aux parts anciennes et soumises à toutes les dispositions statutaires.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés.

Quatrième Résolution

La collectivité des associés décide que l'augmentation de capital décidée sous la résolution précédente est réservée à :

- Mr. Régis RASSOULI, à concurrence de TRENTE DEUX parts sociales,
  ci ..... 32 parts
- Mr. Jean-Guy LE FLOCH,
  demeurant à
  à concurrence de SOIXANTE QUATRE parts sociales,
  ci ..... 64 parts
- Mr. Vincent CAUMES,
  demeurant à
  à concurrence de SOIXANTE QUATRE parts sociales,
  ci ..... 64 parts

TOTAL égal au nombre de parts nouvelles = 160 parts

Les parts sociales nouvelles sont, d'un accord unanime entre les associés, immédiatement souscrites par les intéressés.

Chaque souscripteur a libéré intégralement en numéraire le montant de sa souscription.

La collectivité des associés constate, en outre, que la somme de 10.495,32 Frs, soit 1.600 Euros, correspondant au montant des souscriptions, a été déposée à la Banque :

à un compte ouvert au nom de la société, sous la rubrique "*Augmentation de Capital à Réaliser*", ainsi que l'atteste le récépissé établi par ladite Banque.

Et qu'ainsi l'augmentation de capital dont s'agit est régulièrement et définitivement réalisée.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés.

Cinquième Résolution

AGREMENT DE DEUX NOUVEAUX ASSOCIES

La collectivité des associés décide d'agréer :

- Monsieur Jean-Guy LE FLOCH, 60 bis, Rue Guy Autret - 29 xx - QUIMPER
- et Monsieur Vincent CAUMES, 112 Rue Guelmeur - 29200. BREST

en qualité de nouveaux associés.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés.

Sixième Résolution

MODIFICATIONS STATUTAIRES

La collectivité des associés, constatant la réalisation définitive des augmentations de capital dont s'agit, décide de modifier les Articles 6 et 7 des Statuts qui seront désormais libellés ainsi qu'il suit :

Article 6 - Apports - Formation du Capital

Lors de la constitution de la Société, il a été apporté la somme de 50.000 Frs en numéraire.

Aux termes d'une Assemblée Générale Extraordinaire en date du 10 Novembre 2001

le capital social,
- a tout d'abord été augmenté d'une somme de 44.457,80 Frs, par capitalisation de réserves, pour être porté à 94.457,80 Frs.
- a ensuite été converti en Euros pour un montant de 14.400 Euros, et avec décision de ne plus mentionner à l'avenir, dans les statuts, la valeur nominale des parts sociales.
- et a enfin été à nouveau augmenté d'une somme de 10.495,32 Frs, soit 1.600 Euros, en numéraire, ***pour être porté à 16.000 Euros.***

Article 7 - Capital

Le capital social est fixé à 16.000 Euros,
divisé en 1.600 parts sociales de 10 Euros chacune, entièrement libérées,
numérotées de 1 à 16.000 et réparties entre les associés en proportion de leurs droits respectifs, savoir :

- Mr. Régis RASSOULI, à concurrence de 896 parts sociales,
  portant les numéros 1 à 896,
  ci ..... = 896 parts
- Mr. Louis-Noël VIVIES, à concurrence de 288 parts sociales,
  portant les numéros 897 à 1.184,
  ci ..... = 288 parts
- Mr. Olivier De KERSAUSON, à concurrence de 288 parts sociales,
  portant les numéros 1.185 à 1.472,
  ci ..... = 288 parts
- Mr. Vincent CAUMES, à concurrence de 64 parts sociales,
  portant les numéros 1.473 à 1.536,
  ci ..... = 64 parts
- Mr. Jean-Guy LE FLOCH, à concurrence de 64 parts sociales,
  portant les numéros 1.537 à 1.600,
  ci ..... = 64 parts

TOTAL égal au nombre de parts composant le Capital Social = 1.600 parts

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés.

Septième Résolution

POUVOIR.

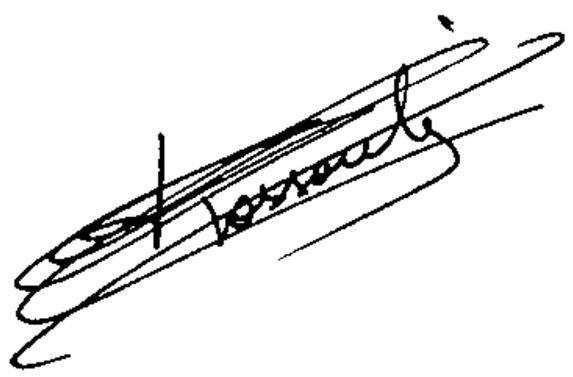
La collectivité des associés confère tous pouvoirs au porteur de l'original, d'un extait ou d'une copie des présentes, à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité, de dépôt et autres qu'il appartiendra..

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés.

L'Ordre du Jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, la séance est levée.

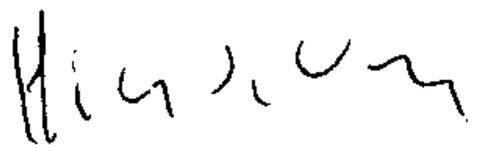
De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par le gérant, ainsi que par tous les associés, après lecture.

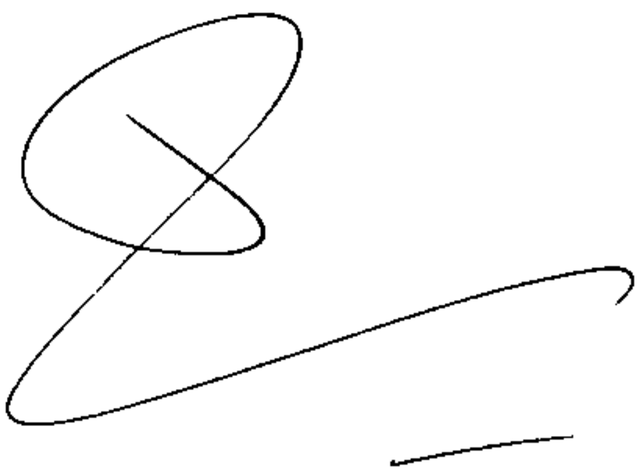
Le Gérant
Régis RASSOULI

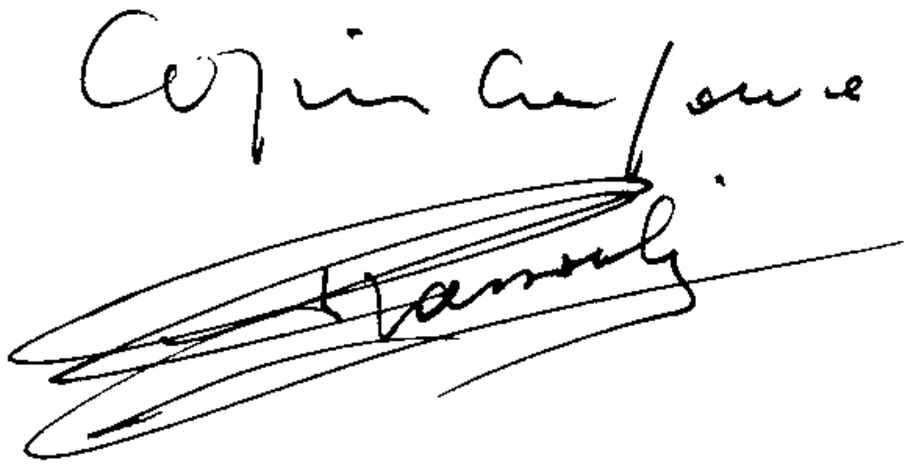












Albert GAUTIER
Juriste consultant

« RIVA COM »

SARL au capital de 16 000 Euros

Siège social à BREST – 49, rue Poullic Al Lor

RCS BREST B413 425 281 (97B92)

S T A T U T S du 6 AOUT 1997

Mis à jour suite à l'A.G.E du 10 novembre 2001

« France Conti »
15, rue du docteur Goujon - 75012 - Paris
Tel : 01.43.46.63.09- Mob : 06.64.90.84.04 - Fax : 01.43.46.08.14

SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE

" RIVA.COM "

LES SOUSSIGNES :

*** - Monsieur Régis RASSOULI,**
demeurant à BREST, 49, rue Poullic Al Lor.

Né à NANTES, le 22 septembre 1971.

Célibataire.

*** - Monsieur Louis-Noël VIVIES,**
demeurant à LEVALLOIS PERRET, 5, rue Camille Desmoulin.

Né à VERSAILLES, le 24 décembre 1963.

Epoux contractuellement séparé de biens de Madame Catherine DUPEYRAT.

*** - et Monsieur Olivier DE KERSAUSON DE PENENDREFF,**
demeurant à PARIS 16ème, 29, boulevard Suchet.

Né à BONNETABLE (SARTHE), le 20 juillet 1944.

Judiciairement séparé de corps de Madame Caroline VERNE.

Ont établi, ainsi qu'il suit, les statuts de la Société à Responsabilité Limitée qu'ils sont convenus d'instituer.

TITRE I

FORME - OBJET - DENOMINATION - DUREE - EXERCICE SOCIAL - SIEGE

Article 1 - FORME

La société est une Société à Responsabilité Limitée.

Article 2 - OBJET

La société a pour objet, en FRANCE et dans tous pays :

- **communication, organisation d'évènements, gestion de droits, conseils aux entreprises ;**
- production audio-visuelle ;
- la création, l'acquisition, la location, la prise en location-gérance de tous fonds de commerce, la prise à bail, l'installation, l'exploitation de tous établissements, fonds de commerce, usines, ateliers, se rapportant à l'une ou l'autre des activités spécifiées ;

- la prise, l'acquisition, l'exploitation ou la cession de tous procédés et brevets concernant ces activités ;

- la participation directe ou indirecte de la société dans toutes opérations financières, immobilières ou mobilières, et dans toutes entreprises commerciales ou industrielles pouvant se rattacher à l'objet social ou à tout objet similaire ou connexe.

Article 3 - DENOMINATION

La dénomination de la société est :

" RIVA.COM "

Dans tous les actes et documents émanant de la société, cette dénomination doit être précédée ou suivie immédiatement des mots "Société à Responsabilité Limitée" ou des initiales "S.A.R.L." et de l'énonciation du capital social.

Article 4 - DUREE DE LA SOCIETE - EXERCICE SOCIAL

1 - La durée de la société est fixée à **CINQUANTE années,** à compter de la date de son immatriculation au Registre du Commerce et des Sociétés, sauf prorogation ou dissolution anticipée.

2 - L'année sociale commence le **premier janvier** et finit **le 31 décembre.**

Exceptionnellement, le premier exercice social comprend le temps écoulé depuis l'immatriculation de la société au Registre du Commerce et des Sociétés jusqu'au **31 décembre 1998.**

En outre, les actes accomplis pour son compte, pendant la période de formation et repris par la société, seront rattachés à cet exercice.

Article 5 – SIEGE SOCIAL

Le siège social de la société est fixé à : **BREST – 49, rue Poullic Al Lor**

TITRE II

APPORTS - CAPITAL SOCIAL – PARTS SOCIALES

Article 6 – APPORTS – FORMATION DU CAPITAL

Lors de la constitution de la Société, il a été apporté la somme de 50.000 frs en numéraire.

Aux termes d'une Assemblée Générale Extraordinaire en date du 10 novembre 2001,

le capital social,

- a tout d'abord été augmenté d'une somme de 44 457, 80 frs, par capitalisation de réserves, pour être porté à 94 457,80 frs.

- A ensuite été converti en Euros pour un montant de 14 400 Euros, et avec décision de ne plus mentionner à l'avenir, dans les statuts, la valeur nominale des parts sociales.

- Et a enfin été à nouveau augmenté d'une somme de 10 495,32 frs, soit 1 600 Euros, en numéraire, pour être porté à ***SEIZE MILLE EUROS***
= 16 000 €

Article 7 – CAPITAL

Le capital Social est fixé à SEIZE MILLE EUROS,
divisé en 1 600 parts sociales de 10 Euros chacune, entièrement libérées,
numérotées de 1 à 16 000 et réparties entre les associés en proportion de leurs droits respectifs à savoir :

- Mr Régis RASSOULI, à concurrence de 896 parts sociales,
  portant les numéros de 1 à 896,
  ci ..... = 896 parts

- Mr Louis-Noël VIVIES, à concurrence de 288 parts sociales,
  portant les numéros 897 à 1 184,
  ci ..... = 288 parts

- Mr Olivier DE KERSAUSON, à concurrence de 288 parts sociales,
  portant les numéros 1 185 à 1 472,
  ci ..... = 288 parts

- Mr Vincent CAUMES, à concurrence de 64 parts sociales,
  portant les numéros 1 473 à 1 536,
  ci ..... = 64 parts

- Mr JEAN-Guy LE FLOCH, à concurrence de 64 parts sociales,
  portant les numéros 1 537 à 1 600,
  ci ..... = 64 parts

TOTAL égal au nombre de parts composant le capital Social = **1 600 parts**

Article 8 – AUGMENTATION ET REDUCTION DE CAPITAL

Toute modification du capital social sera décidée et réalisée dans les conditions et avec les conséquences prévues à cet effet, par les dispositions législatives et réglementaires en vigueur.

Article 9 - PARTS SOCIALES

1 - La propriété des parts résulte simplement des présents statuts, des actes ultérieurs qui pourraient modifier le capital social et des cessions et attributions qui seraient régulièrement réalisées.

2 - Chaque part sociale confère à son propriétaire un droit égal dans les bénéfices de la société et dans tout l'actif social. Elle donne droit à une voix dans tous les votes et délibérations.

La propriété d'une part emporte de plein droit adhésion aux présents statuts et aux décisions collectives des associés.

3 - La réunion de toutes les parts sociales en une seule main n'entraîne pas la dissolution de la société qui continue d'exister avec un associé unique. Dans ce cas, l'associé unique exerce tous les pouvoirs dévolus à l'assemblée des associés.

Article 10 - CESSION ET TRANSMISSION DES PARTS SOCIALES

1 - La cession des parts sociales s'opère par un acte authentique ou sous signatures privées. Pour être opposable à la société, elle doit lui être signifiée ou être acceptée par elle dans un acte notarié. Toutefois, la signification peut être remplacée par le dépôt d'un original de l'acte de cession au siège social, contre remise par la gérance d'une attestation de ce dépôt.

La cession n'est opposable aux tiers qu'après l'accomplissement de ces formalités et, en outre, après publicité au Registre du Commerce et des Sociétés.

2 - Lorsque la société comporte plus d'un associé, les parts sociales ne peuvent être cédées à des tiers étrangers à la société qu'avec le consentement de la majorité en nombre des associés représentant au moins les trois quarts des parts sociales, cette majorité étant, en outre, déterminée compte tenu de la personne et des parts de l'associé cédant.

Le projet de cession est notifié à la société et à chacun des associés.

Toutefois, les opérations de toute nature réalisées par l'associé unique sont libres.

3 - En cas d'apport de biens ou de deniers communs, ou d'acquisition de parts sociales, au moyen de deniers communs, le conjoint de l'apporteur ou de l'acquéreur peut revendiquer personnellement la qualité d'associé pour la moitié des parts souscrites, et ce, dans les conditions et selon les modalités prévues par la Loi.

4 - Les parts sociales sont librement transmissibles par voie de succession ou en cas de liquidation de communauté de biens entre époux.

Aricle 11 - DECES - INTERDICTION - FAILLITE D'UN ASSOCIE

La société n'est pas dissoute lorsqu'un jugement de liquidation judiciaire, la faillite personnelle, l'interdiction de gérer ou une mesure d'incapacité est prononcée à l'égard de l'un des associés. Elle n'est pas non plus dissoute par le décès d'un associé. Mais si l'un de ces évènements se produit en la personne d'un gérant, il entraînera cessation de ses fonctions de gérant.

TITRE III

ADMINISTRATION - CONTROLE

Article 12 - GERANCE

1 - La société est gérée par une ou plusieurs personnes physiques choisies parmi les associés ou en dehors d'eux.

Chacun des gérants engage la société, sauf si ses actes ne relèvent pas de l'objet social et que la société prouve que les tiers en avaient connaissance. Il a les pouvoirs les plus étendus pour agir au nom de la société en toutes circonstances, sans avoir à justifier de pouvoirs spéciaux. Il a la signature sociale.

Dans leurs rapports entre eux et avec leurs coassociés, et à titre de mesure d'ordre intérieur, les gérants ont les pouvoirs nécessaires, dont ils peuvent user ensemble ou séparément - sauf le droit pour chacun de s'opposer à toute opération avant qu'elle ne soit conclue - pour faire toutes les opérations se rattachant à l'objet social, dans l'intérêt de la société.

Toutefois, les emprunts, à l'exception des crédits en banque et des prêts ou dépôts consentis par des associés, les achats, échanges et ventes d'établissements commerciaux ou d'immeubles, les hypothèques et nantissements, la fondation de sociétés et tous apports à des sociétés constituées ou à constituer, ainsi que toute prise d'intérêt dans ces sociétés, ne peuvent être faits ou consentis qu'avec l'autorisation des associés aux conditions de majorité ordinaire, sans toutefois que cette limitation de pouvoirs, qui ne concerne que les rapports des associés entre eux, puisse être opposée aux tiers.

2 - Chaque gérant a droit à une rémunération dont les modalités sont déterminées par une décision collective ordinaire des associés.

3 - Sauf disposition contraire de la décision qui les nomme, les gérants ne sont tenus de consacrer que le temps nécessaire aux affaires sociales.

Les gérants peuvent, d'un commun accord et sous leur responsabilité, constituer des mandataires spéciaux et temporaires pour la réalisation d'opérations déterminées.

Les gérants sont responsables, individuellement ou solidairement en cas de faute commune, envers la société ou envers les tiers, soit des infractions aux dispositions législatives ou règlementaires, applicables aux Sociétés à Responsabilité Limitée, soit des violations des présents statuts, soit des fautes commises dans leur gestion.

Si plusieurs gérants ont coopéré aux mêmes faits, le Tribunal détermine la part contributive de chacun dans la réparation du dommage.

4 - Tout gérant, associé ou non, nommé ou non dans les statuts, est révocable par décision ordinaire de la collectivité des associés représentant plus de la moitié des parts sociales.

En cas de cessation de fonctions par l'un des gérants pour un motif quelconque, la gérance reste assurée par le ou les autres gérants. Si le gérant qui cesse ses fonctions était seul, la collectivité des associés aura à nommer un ou plusieurs autres gérants, à la diligence de l'un des associés et aux conditions de majorité prévues par la Loi.

Le premier gérant nommé par les présents statuts est :

*** - Monsieur Régis RASSOULI,** qui accepte.

Article 13 - COMMISSAIRES AUX COMPTES

Un ou plusieurs Commisssaires aux Comptes titulaires et suppléants peuvent ou doivent être nommés. Ils exercent leur mission de contrôle, conformément à la Loi. Les Commissaires aux Comptes sont désignés pour six exercices.

TITRE IV

DECISIONS DES ASSOCIES

Article 14 - DECISIONS COLLECTIVES

1 - La volonté des associés s'exprime par des décisions collectives qualifiées d'extraordinaires, quand elles concernent tout objet pouvant entraîner directement ou indirectement une modification des statuts, et d'ordinaires dans tous les autres cas.

2 - Ces décisions sont prises, au choix de la gérance, soit en assemblée générale, soit par consultation écrite des associés. Elles peuvent également résulter du consentement de tous les associés exprimé dans un acte. Toutefois, la réunion d'une assemblée est obligatoire pour statuer sur l'approbation des comptes de chaque exercice.

3 - Les assemblées générales sont convoquées par la gérance ou à défaut par le Commissaire aux Comptes, s'il en existe un, ou encore à défaut par un mandataire désigné en justice à la demande de tout associé.

Pendant la période de liquidation, les assemblées sont convoquées par le ou les liquidateurs.

Les assemblées générales sont réunies au siège social ou en tout autre lieu indiqué dans la convocation.

4 - En cas de consultation écrite, la gérance adresse à chaque associé, à son dernier domicile connu, par lettre recommandée, le texte des résolutions proposées, ainsi que les documents nécessaires à l'information des associés.

Les associés disposent d'un délai de quinze jours, à compter de la date de réception du projet de résolutions, pour émettre leur vote par écrit, le vote étant, pour chaque résolution, formulé par les mots "oui" ou "non".

La réponse est adressée à l'auteur de la consultation par lettre recommandée. Tout associé n'ayant pas répondu dans le délai ci-dessus est considéré comme s'étant abstenu.

5 - Lorsque les décisions résultent du consentement de tous les associés exprimé dans un acte, celui-ci doit comporter les noms de tous les associés et la signature de chacun d'eux. Cet acte est établi sur le registre des procès-verbaux.

6 - Chaque associé a droit de participer aux décisions et dispose d'un nombre de voix égal au nombre de parts sociales qu'il possède, sans limitation.

Un associé peut se faire représenter par son conjoint, sauf si la société ne comprend que les deux époux.

Il peut aussi se faire représenter par un autre associé justifiant de son pouvoir, à condition que le nombre des associés soit supérieur à deux.

TITRE V

AFFECTATION DES RESULTATS - REPARTITION DES BENEFICES

Article 15 - ARRETE DES COMPTES SOCIAUX

Il est dressé à la clôture de chaque exercice, par les soins de la gérance, un inventaire de l'actif et du passif de la société, et des comptes annuels, conformément aux dispositions du Titre II du Livre Ier du Code de Commerce.

La gérance procède, même en cas d'absence ou d'insuffisance de bénéfice, aux amortissements et provisions prévus ou autorisés par la Loi.

Le montant des engagements cautionnés, avalisés ou garantis par la société, ainsi qu'un état des sûretés consenties par elle sont annexés à la suite du bilan.

La gérance établit un rapport de gestion sur la situation de la société et l'activité de celle-ci pendant l'exercice écoulé.

Chaque année, dans les six mois de la clôture de l'exercice, les associés sont réunis par la gérance pour statuer sur les comptes dudit exercice et l'affectation des résultats.

Article 16 - AFFECTATION ET REPARTITION DES BENEFICES

Les produits nets de l'exercice, déduction faite des frais généraux et autres charges de la société, y compris tous amortissements et provisions, constituent le bénéfice.

Sur ce bénéfice diminué, le cas échéant, des pertes antérieures, sont prélevées tout d'abord les sommes à porter en réserve en application de la Loi ou des statuts.

Ainsi, il est prélevé 5 p. 100 pour constituer le fonds de réserve légale. Ce prélèvement cesse d'être obligatoire, lorsque le fonds de réserve atteint le dixième du capital social ; il reprend son cours, lorsque, pour une raison quelconque, la réserve légale est descendue au-dessous de ce dixième.

Le bénéfice distribuable est constitué par le bénéfice de l'exercice, diminué des pertes antérieures et des sommes portées en réserve, en application de la Loi, et augmenté du report bénéficiaire.

Ce bénéfice est réparti entre tous les associés, proportionnellement au nombre de parts appartenant à chacun d'eux.

Cependant, hors le cas de réduction du capital, aucune distribution ne peut être faite aux associés, lorsque les capitaux propres sont ou deviendraient, à la suite de celle-ci, inférieurs au montant du capital augmenté des réserves que la Loi ou les statuts ne permettent pas de distribuer.

Toutefois, après prélèvement des sommes portées en réserve, en application de la Loi et des présents statuts, les associés peuvent, sur proposition de la gérance, reporter à nouveau tout ou partie de la part leur revenant dans le bénéfice, ou affecter tout ou partie de cette part à toutes réserves générales ou spéciales, dont ils décident la création et déterminent l'emploi, s'il y a lieu.

Les pertes, s'il en existe,sont imputées sur les bénéfices reportés des exercices antérieurs ou reportées à nouveau.

TITRE VI

PROROGATION - TRANSFORMATION - DISSOLUTION - LIQUIDATION

Article 17 - PROROGATION

Un an au moins avant la date d'expiration de la société, la gérance doit provoquer une réunion 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.

Article 18 - CAPITAUX PROPRES INFERIEURS A LA MOITIE DU CAPITAL SOCIAL

Si, du fait de pertes constatées dans les documents comptables, les capitaux propres de la société deviennent inférieurs à la moitié du capital social, la gérance doit, dans les quatre mois qui suivent l'approbation des comptes ayant fait apparaître cette perte, consulter les associés, afin de décider s'il y a lieu à dissolution anticipée de la société.

L'assemblée délibère aux conditions de majorité prévues pour la modification des statuts.

Si la dissolution n'est pas prononcée, le capital doit être, dans le délai fixé par la Loi, réduit d'un montant égal au montant des pertes qui n'ont pu être imputées sur les réserves si, dans ce délai, les capitaux propres n'ont pas été reconstitués à concurrence d'une valeur au moins égale à la moitié du capital social.

La réduction du capital à un montant inférieur au minimum légal ne peut être décidée que sous la condition suspensive d'une augmentation de capital destinée à amener celui-ci au moins à ce montant minimum.

En cas d'inobservation des prescriptions de l'un ou plusieurs des alinéas qui précèdent, tout intéressé peut demander en justice la dissolution de la société. Il en est de même si les associés n'ont pu délibérer valablement.

Article 19 - TRANSFORMATION

La société peut être transformée en une société d'une autre forme par décision collective des associés, statuant aux conditions de majorité prévues pour la modification des statuts.

Toutefois, la transformation en Société en Nom Collectif, en Commandite Simple, en Commandite par actions, en Société par actions simplifiée ou en Société Civile exige l'unanimité des associés.

La transformation en Société Anonyme peut être décidée par les associés représentant la majorité des parts sociales, si les capitaux propres figurant au dernier bilan excèdent le montant fixé par la Loi.

La décision de transformation en Société Anonyme ou en Société par actions simplifiée est précédée des rapports des Commissaires déterminés par la Loi. Le Commissaire à la transformation est désigné par ordonnance de Monsieur Le Président du Tribunal de Commerce statuant sur requête, ou par décision unanime des associés.

Les associés doivent statuer sur l'évaluation des biens composant l'actif social et l'octroi des avantages particuliers ; ils ne peuvent les réduire qu'à l'unanimité.

A défaut d'approbation expresse des associés, mentionnée au procès-verbal, la transformation est nulle.

Article 20 - DISSOLUTION - LIQUIDATION

La société est dissoute par l'arrivée de son terme - sauf prorogation - par la perte totale de son objet, par l'effet d'un jugement ordonnant la liquidation judiciaire ou la cession totale des actifs, par décision judiciaire pour justes motifs.

La dissolution anticipée peut aussi résulter d'une décision collective extraordinaire des associés.

En cas de dissolution, la société entre en liquidation.

Toutefois, cette disssolution ne produit ses effets à l'égard des tiers, qu'à compter du jour où elle a été publiée au Registre du Commerce et des Sociétés.

La personnalité de la société subsiste pour les besoins de la liquidation et jusqu'à la clôture de celle-ci.

La mention "Société en liquidation", ainsi que le nom du ou des liquidateurs doivent figurer sur tous les actes et documents émanant de la société.

La liquidation est faite par un ou plusieur liquidateurs nommés à la majorité des parts sociales, pris parmi les associés ou en dehors d'eux.

La liquidation est effectuée conformément à la Loi.

Le produit net de la liquidation est employé d'abord à rembourser le montant des parts sociales qui n'aurait pas encore été remboursé. Le surplus est réparti entre les associés au prorata du nombre des parts appartenant à chacun d'eux.

Lorsque la société ne comprend qu'un associé, la dissolution, pour quelque cause que ce soit, entraîne, dans les conditions prévues par la Loi, la transmission du patrimoine social à l'associé unique, sans qu'il y ait lieu à liquidation.

Article 21 - CONTESTATIONS

Toutes contestations susceptiblesde surgir pendant la durée de la société, ou après sa dissolution pendant le cours des opérations de liquidation, soit entre les associés, les organes de gestion et la société, soit entre les associés eux-mêmes, relativement aux affaires sociales ou à l'exécution des dispositions statutaires, seront jugées conformément à la Loi et soumises à la juridiction des Tribunaux compétents.

TITRE VII

PERSONNALITE MORALE - FORMALITES CONSTITUTIVES

Article 22 - JOUISSANCE DE LA PERSONNALITE MORALE

1 - La société jouira de la personnalité morale, à dater de son immatriculation au Registre du Commerce et des Sociétés.

2 - Toutefois, les associés approuvent les actes accomplis avant ce jour, pour le compte de la société en formation, par Monsieur RASSOULI, tels que ces actes sont relatés dans l'état ci-annexé, avec précision des engagements qui en sont la conséquence.

En outre, Monsieur RASSOULI est expressément autorisé à passer et à souscrire, pour le compte de la société en formation, les actes et engagements suivants entrant dans l'objet social et conformes à l'intérêt social :

- contrats en cours de négociation, savoir :

. SAVEL SA,
. INTERDISTRIBUTEURS,
. SUCAFLOR,
. DISNEY,
. DROITS O. DE KERSAUSON,
. GULF STREAM.

Toutes ces opérations et les engagements en résultant seront réputés avoir été faits et souscrits, dès l'origine, par la société qui les reprendra à son compte par le seul fait de son immatriculation au Registre du Commerce et des Sociétés.

3 - La gérance est expressément habilitée à passer et à souscrire, dès ce jour, pour le compte de la société en formation, les actes et engagements entrant dans l'objet social et conformes à l'intérêt social, à l'exclusion de ceux pour lesquels l'article 12 requiert, pendant le cours de la vie sociale et dans les rapports entre associés, une autorisation de la collectivité des associés.

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

Article 23 - PUBLICITE - POUVOIRS

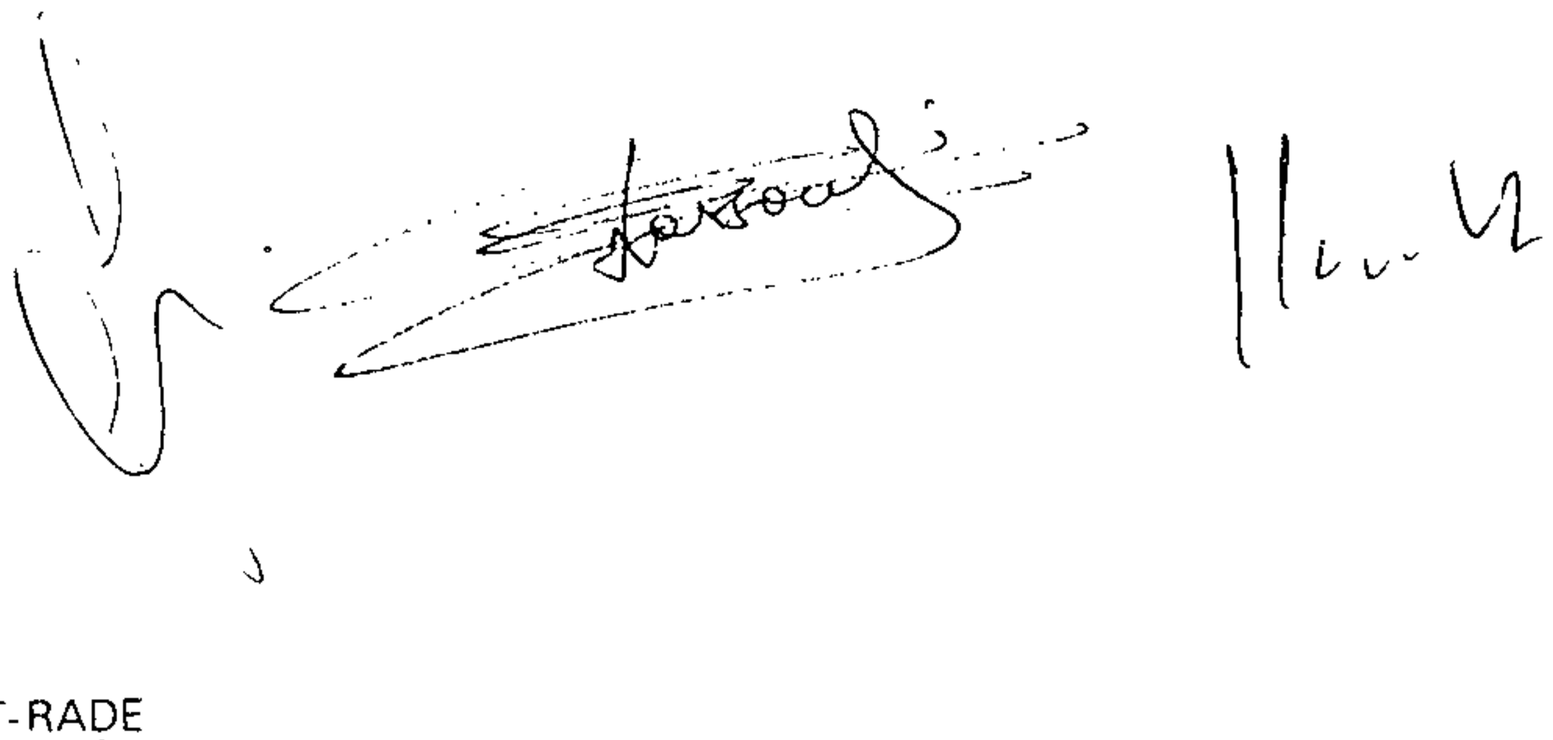
Tous pouvoirs sont donnés à Monsieur RASSOULI, à l'effet d'accomplir toutes les formalités prescrites par la Loi, et notamment à l'effet de faire insérer l'avis de constitution dans un journal habilité à publier les annonces légales dans le département du siège social.

Fait à BREST,

Le Six Août,

Mil Neuf Cent Quatre Vingt Dix Sept.

En cinq originaux, dont un pour être déposé au siège social, et les autres pour l'exécution des formalités.



Enregistré à BREST-RADE
Le 28.a8.97... Bord. 367/1...
Reçu : cinq cents francs



ETAT DES ACTES ACCOMPLIS PAR MONSIEUR RASSOULI

POUR LE COMPTE DE LA SOCIETE "RIVA.COM",

EN COURS DE FORMATION

- Contrat passé avec l'ASSOCIATION DES INTERNATIONAUX DE TENNIS DE BRETAGNE, pour 20.000 Frs HT.

Fait à BREST,

Le Six Août,

Mil Neuf Cent Quatre Vingt Dix Sept.