

## **HAULOTTE GROUP**

Société Anonyme au capital de 4.057.836,77 euros  
Siège social : La Péronnière – 42152 L'HORME  
332 822 485 RCS SAINT ETIENNE  
-----

### **RAPPORT DU PRESIDENT DU CONSEIL D'ADMINISTRATION** **ETABLI EN APPLICATION DE L'ARTICLE L.225-37 DU CODE DE COMMERCE**

En application de l'article L.225-37 du Code de Commerce, je vous rends compte ci-après :

- de la composition et des conditions de préparation et d'organisation des travaux du Conseil d'administration de la Société ainsi que de l'application du principe de représentation équilibrée des femmes et des hommes en son sein,
- des éventuelles limitations que le Conseil d'administration apporte aux pouvoirs du Directeur Général,
- des règles applicables en matière de gouvernement d'entreprise,
- des principes et règles arrêtés par le Conseil d'administration pour déterminer les rémunérations et avantages de toute nature accordés aux mandataires sociaux,
- des modalités particulières de participation des actionnaires à l'assemblée générale,
- des éléments susceptibles d'avoir une incidence en cas d'offre publique publiés dans le rapport de gestion.
- des procédures de contrôle interne et de gestion des risques mises en place par la Société.

Ce rapport concerne la société mère Haulotte GROUP, ainsi que l'ensemble de ses filiales directes et indirectes.

Le présent rapport a été approuvé par le Conseil d'administration de la Société lors de sa réunion du 11 mars 2014, conformément aux dispositions de l'article L 225-37 al. 10 du Code de commerce.

#### **1. COMPOSITION, PREPARATION ET ORGANISATION DES TRAVAUX DU CONSEIL D'ADMINISTRATION**

##### **1.1 Composition du Conseil d'Administration**

Le Conseil d'administration de la Société est composé des six administrateurs suivants dont un administrateur indépendant.

<b>Identité des administrateurs / dirigeants</b>	<b>Fonctions exercées dans la Société</b>	<b>Date de première nomination au titre du mandat dans la Société</b>	<b>Date d'expiration du mandat dans la Société</b>
<b>Pierre SAUBOT</b>	Président du Conseil d'administration Directeur Général Administrateur	Conseil d'administration du 31/08/1989 et Assemblée Générale Ordinaire du 27/06/1990 Conseil d'administration du 17/05/1985	Assemblée Générale Ordinaire appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31/12/2017
<b>Alexandre SAUBOT</b>	Directeur Général Délégué Administrateur	Conseil d'administration du 22/12/1999 et ratification par Assemblée Générale Ordinaire du 28/04/2000	Assemblée Générale Ordinaire appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31/12/2015
<b>Elisa SAUBOT</b>	Administrateur	Assemblée Générale Ordinaire du 28/04/1998	Assemblée Générale Ordinaire appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31/12/2015
<b>Hadrien SAUBOT</b>	Administrateur	Cooptation en remplacement de Béatrice Saubot en Conseil d'administration du 23/03/2004 et ratification par Assemblée Générale Ordinaire du 26/05/2004	Assemblée Générale Ordinaire appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31/12/2015
<b>José MONFRONT</b>	Administrateur Directeur général adjoint Directeur des Opérations	Cooptation en remplacement d'Yves Boucly en Conseil d'administration du 30/09/2004 et ratification par l'Assemblée Générale Ordinaire du 26/05/2005	Assemblée Générale Ordinaire appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31/12/2015
<b>Michel BOUTON</b>	Administrateur	Conseil d'administration du 22/01/2001 et ratification par Assemblée Générale Ordinaire du 26/04/2001	Assemblée Générale Ordinaire appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31/12/2015

En application de l'article L.225-37 du Code de commerce, je vous précise que la proportion hommes/femmes au sein du Conseil d'administration est la suivante :

- Hommes : 83,33%
- Femmes : 16,66%

<b>Identité des administrateurs / dirigeants</b>	<b>Fonctions exercées en dehors de la Société</b>
<b>Pierre SAUBOT</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Directeur Général de la société SOLEM SAS,</li> <li>- Représentant de HAULOTTE GROUP, Présidente de la société TELESCOPELLE SAS,</li> <li>- Gérant de Société Commerciale du Cinquau,</li> <li>- Co-gérant de la SCI LANCELOT.</li> </ul>

<b>Alexandre SAUBOT</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Président de la société SOLEM SAS,</li> <li>- Gérant de la société HAULOTTE FRANCE SARL,</li> <li>- Gérant de la société HAULOTTE SERVICES FRANCE SARL,</li> <li>- Co-gérant de la SCI LANCELOT</li> <li>- Administrateur d'Haulotte Netherlands BV,</li> <li>- Administrateur d'Haulotte Iberica,</li> <li>- Administrateur d'Haulotte Portugal,</li> <li>- Administrateur d'Haulotte Scandinavia,</li> <li>- Administrateur d'Haulotte Italia,</li> <li>- Gérant d'Haulotte GmbH,</li> <li>- Administrateur d'Haulotte Polska,</li> <li>- Directeur d'Haulotte UK,</li> <li>- Directeur de UK Platforms,</li> <li>- Directeur de UK Training,</li> <li>- Directeur d'Haulotte Australia,</li> <li>- Président d'Haulotte US,</li> <li>- Directeur d'Haulotte Singapour,</li> <li>- Représentant de HAULOTTE GROUP, Administrateur unique d'Haulotte Cantabria,</li> <li>- Administrateur d'Haulotte Arges,</li> <li>- Président d'Haulotte Trading (Shanghai) co. Ltd,</li> <li>- Administrateur d'Haulotte Mexico,</li> <li>- Président de Locav Srl, Nove Srl,</li> <li>- Directeur de Haulotte Middle East,</li> <li>- Représentant de HAULOTTE GROUP, administrateur unique de HHR.</li> </ul>
<b>Elisa SAUBOT</b>	NEANT
<b>Hadrien SAUBOT</b>	- Directeur Général de la société SOLEM SAS,
<b>José MONFRONT</b>	- Administrateur de la société Haulotte Trading Shanghai co.Ltd.
<b>Michel BOUTON</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Président de la société PVI,</li> <li>- Président de la société SOVIBUS,</li> <li>- Président de la société ESCAL (filiale de la société PVI),</li> <li>- Président de la société SOVITRUCKS</li> </ul>

## 1.2 Préparation et organisation des travaux du Conseil d'administration

### Nombre des réunions, taux de présence et principales décisions prises :

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2013, le Conseil d'administration s'est réuni deux (2) fois, avec un taux de présence effective moyen de 70,23 %.

Date des réunions du Conseil	Taux de présence	Principales décisions prises
6 mars 2013	57,14 %	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Arrêté des comptes sociaux et consolidés,</li> <li>- Proposition de modification de l'article 12 des statuts relatif à la limite d'âge du Président du Conseil d'administration,</li> <li>- Projet d'autorisation et pouvoirs à conférer au Conseil d'administration en vue de l'achat par la Société de ses propres actions et à l'effet</li> </ul>

		d'annuler les actions auto-détenues
3 septembre 2013	83,33 %	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Examen et arrêté de la situation comptable semestrielle consolidée</li> <li>- Etablissement du rapport financier semestriel et examen des documents de gestion prévisionnelle</li> <li>- Mise en œuvre du programme de rachat d'actions autorisé par l'assemblée générale ordinaire et extraordinaire du 28 mai 2013.</li> </ul>

### **Modalités de préparation des décisions :**

- *Les modalités de convocations*

Les administrateurs ont été convoqués en moyenne 26 jours à l'avance par lettre simple.

Conformément à l'article L.225-238 du Code de commerce, les Commissaires aux comptes ont été convoqués aux réunions du Conseil qui ont examiné et arrêté les comptes intermédiaires semestriels ainsi que les comptes annuels.

- *Les modalités de remise des documents et informations nécessaires à la prise de décision*

Les membres du Conseil d'administration ont reçu, lors de chaque réunion du Conseil, tous les documents et informations nécessaires à une délibération éclairée et à l'accomplissement de leur mission et, notamment, les comptes sociaux annuels, consolidés et semestriels ainsi que les documents de gestion prévisionnelle.

### **Le fonctionnement et les attributions des comités du Conseil :**

Je vous rappelle que le Conseil d'administration en date du 9 mars 2011 a décidé de se constituer en Comité d'Audit et de modifier corrélativement le règlement intérieur du Conseil d'administration afin d'élargir ses attributions en conséquence et lui inclure les pouvoirs expressément attribués au Comité d'Audit par l'article L. 823-19 du Code de Commerce.

Le Comité d'Audit est composé de tous les administrateurs, à savoir :

- Monsieur Pierre SAUBOT,
- Monsieur Alexandre SAUBOT,
- Monsieur Michel BOUTON,
- Monsieur Hadrien SAUBOT,
- Mademoiselle Elisa SAUBOT,
- Monsieur José MONFRONT.

### **Règles particulières prévues dans un règlement intérieur ou une charte :**

Lors du Conseil d'administration du 11 mars 2009, les administrateurs ont adopté le Règlement Intérieur du Conseil d'administration qui prévoit entre autres les modalités de recours aux moyens de visioconférence. Ce Règlement Intérieur a été modifié par décision du Conseil d'administration du 9 mars 2011 pour élargir ses compétences au Comité d'Audit.

Le Règlement Intérieur de Conseil d'administration peut être consulté au siège social de la société.

Il n'existe par ailleurs pas de charte.

## **2. LIMITATIONS DE POUVOIRS DU DIRECTEUR GENERAL**

Il est rappelé que la Société a opté par décision du Conseil d'administration en date du 2 juillet 2002 pour le cumul des fonctions de Président du Conseil d'administration et de Direction Générale exercées par Monsieur Pierre Saubot.

Le Président Directeur Général de la Société n'a pas de limitations de pouvoirs autres que les limitations de pouvoirs légales.

Il est donc investi des pouvoirs les plus étendus pour agir en toute circonstance au nom de la Société. Il exerce ces pouvoirs dans la limite de l'objet social et sous réserve de ceux que la loi attribue expressément aux assemblées d'actionnaires et au Conseil d'administration. Il représente la société dans ses rapports avec les tiers.

## **3. REGLES APPLICABLES EN MATIERE DE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE**

Par application de l'article L.225-37 alinéa 7 du Code de commerce, je vous informe que la Société, compte tenu, notamment de sa taille et de ses spécificités, ne se réfère directement à aucun code de gouvernement d'entreprise élaboré par les organisations représentatives des entreprises pour l'organisation de sa gouvernance.

Le mode de gouvernance de la Société résulte des dispositions légales et réglementaires applicables aux sociétés anonymes à conseil d'administration.

## **4. PRINCIPES ET REGLES EN MATIERE DE REMUNERATIONS ET AVANTAGES DE TOUTE NATURE ACCORDES AUX DIRIGEANTS MANDATAIRES SOCIAUX**

Les principes et les règles arrêtés par le Conseil d'administration pour déterminer les rémunérations et avantages de toute nature versés à chaque mandataire social au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2013 sont les suivants :

Il convient de préciser que les rémunérations des dirigeants mandataires sociaux sont versées par la société mère de Haulotte GROUP, la société SOLEM SAS.

<b>Pierre SAUBOT – Président et Directeur Général</b>		
<b>Type de rémunération</b>	<b>Montant versé en 2013</b>	<b>Règles de détermination</b>
Rémunération fixe	97.500 €	La rémunération est déterminée et fixée par la société SOLEM qui la verse.
Rémunération variable	5.000 €	La part variable est évaluée chaque année en fonction de la qualité et de l'évolution des résultats du Groupe au titre de l'exercice précédent.
Rémunération exceptionnelle	Néant	
Avantage en nature	Néant	
Jetons de présence	Néant	

Type d'engagement	Oui	Non	Nature des engagements et, le cas échéant, conditions d'attribution
Contrat de travail		X	
Régime de retraite complémentaire		X	
Indemnités et avantages liés à la cessation des fonctions		X	
Indemnités de non concurrence		X	

Alexandre SAUBOT – Directeur Général Délégué		
Type de rémunération	Montant versé 2012	Règles de détermination
Rémunération fixe	312.000 €	La rémunération est déterminée et fixée par la société SOLEM qui la verse.
Rémunération variable	10.000 €	La part variable est évaluée chaque année en fonction de la qualité et de l'évolution des résultats du Groupe au titre de l'exercice précédent.
Rémunération exceptionnelle	Néant	
Avantage en nature	Néant	
Jetons de présence	Néant	

Type d'engagement	Oui	Non	Nature des engagements et, le cas échéant, conditions d'attribution
Contrat de travail		X	
Régime de retraite complémentaire		X	
Indemnités et avantages liés à la cessation des fonctions		X	
Indemnités de non concurrence		X	

Je vous indique qu'aucune attribution gratuite d'actions ou d'options de souscription ou d'achat d'actions n'a été consentie à des mandataires sociaux en cette qualité.

Je vous indique également que les administrateurs ne reçoivent aucune rémunération ou aucun jeton de présence au titre de leur mandat social. Ils sont néanmoins remboursés de leurs frais de déplacement pour se rendre aux séances, sur justificatifs.

## **5. MODALITES PARTICULIERES DE PARTICIPATION DES ACTIONNAIRES A L'ASSEMBLEE GENERALE**

Conformément à l'article L.225-37 alinéa 8 du Code de commerce issu de la loi n° 2008-649 du 3 juillet 2008, je vous renvoie aux dispositions des statuts qui prévoient les modalités de participation des actionnaires à l'assemblée générale de la Société et, en particulier :

- à l'article 16 des statuts pour le mode de fonctionnement et les principaux pouvoirs de l'assemblée générale ;

- aux articles 8 à 11 des statuts pour la description des droits des actionnaires et les modalités d'exercice de ces droits.

## **6. INFORMATION SUR LES ELEMENTS SUSCEPTIBLES D'AVOIR UNE INCIDENCE EN CAS D'OFFRE PUBLIQUE**

Conformément au nouvel article L.225-37 alinéa 9 du Code de commerce, je vous informe que le paragraphe 13 du rapport de gestion et de groupe établi par le Conseil d'administration mentionne les informations prévues à l'article L.225-100-3 du Code de commerce.

## **7. PROCEDURES DE CONTRÔLE INTERNE ET DE GESTION DES RISQUES MISES EN PLACE PAR LA SOCIETE**

### **7.1 Objectifs de la Société en matière de procédures de contrôle interne et de gestion des risques**

Les procédures de contrôle interne en vigueur dans la Société ont pour objet :

- de veiller à ce que les actes de gestion ou de réalisation des opérations, ainsi que les comportements du personnel, s'inscrivent dans le cadre défini par les orientations données aux activités de l'entreprise par les organes sociaux, par les lois et règlements applicables, et par les valeurs, normes et règles internes à l'entreprise,
- de vérifier que les informations comptables, financières et de gestion communiquées aux organes sociaux de la Société reflètent avec sincérité l'activité et la situation de la Société et de ses filiales.

L'un des objectifs du contrôle interne est de prévenir et maîtriser les risques résultant de l'activité de l'entreprise et de ses filiales et les risques d'erreurs ou de fraudes, en particulier dans les domaines comptable et financier (risques opérationnels, financiers, de conformité ou autre).

Comme tout système de contrôle, il ne peut cependant fournir une garantie absolue que ces risques sont totalement éliminés.

### **Descriptif synthétique des procédures mises en place**

#### **a) Organisation générale des procédures de contrôle interne et de gestion des risques au niveau de la Société**

- (i) Le contrôle interne au sein de la Société est confié par la Direction générale à chaque direction. Au siège et en filiale, la mise en place et le contrôle des procédures de contrôle interne sont donc l'une des attributions des responsables ou directeurs de département.
- (ii) Ces procédures de contrôle interne sont placées sous la responsabilité de la Direction financière et du Secrétariat général du Groupe qui en assurent la rédaction et la promotion et veillent à leur cohérence et leur bon fonctionnement. Il existe un socle de procédures internes écrites disponibles sous l'intranet de la Société. Durant l'exercice 2013, ces procédures ont été recensées, mises à jour et publiées sous la forme de :
  - 10 Golden Rules, les 10 règles fondamentales impératives pour tout personne salariée du Groupe Haulotte

- procédures de gestion, donnant les détails de mises en œuvre de ces règles fondamentales, les acteurs, les vérificateurs, les outils de reporting ...

Les différents acteurs du contrôle interne au sein du Groupe sont :

- La direction financière (avec le département Contrôle de Gestion, le département Credit Management et le département de l'audit interne) ;
- le Secrétariat Général (avec le service juridique, le service ressources humaines et la DSI) ;
- la direction industrielle (avec le service Qualité).

#### **b) Présentation des informations synthétiques sur les procédures de contrôle interne et de gestion des risques mises en place par la Société**

Pour rappel, suite au process de cartographie des risques mis en place en 2008, réinitialisé en 2011, le Comité Exécutif a réaffirmé sa volonté de poursuivre les actions menées pour la prévention et le traitement des cinq risques majeurs issus de la dite cartographie, à savoir :

- le risque de perte d'un client clé,
- le risque de perte d'un fournisseur clé,
- le risque de contrefaçon,
- le risque de fraude et gouvernance,
- le risque produit.

Ainsi la Direction de l'Audit Interne a poursuivi les audits de risque et de conformité sur les thèmes ci-dessus énoncés, dans les services centraux du groupe, les filiales commerciales et les filiales industrielles. En parallèle l'audit interne a assuré le suivi des plans de levée des recommandations émises lors des audits des années précédentes jusqu'à leur clôture.

S'est ajouté un sujet supplémentaire d'audit de risque au cours du dernier trimestre 2013 : l'audit des Assurances du Groupe Haulotte.

Les objectifs des ces audits sont les suivants :

- réduire les risques liés à l'activité,
- mettre en place un reporting à la Direction des faits constatés,
- sensibiliser les entités et départements Haulotte sur l'importance du respect des procédures,
- obtenir des plans d'actions de la part des entités audités pour leur mise en conformité,
- s'assurer de la mise en œuvre des plans d'action proposés par les audités et l'obtention du résultat attendu,
- améliorer et faire évoluer les procédures en tenant compte des constats lors des missions d'audit.

#### **c) Risques liés à l'élaboration de l'information financière et comptable**

La responsabilité de la production des comptes semestriels et annuels consolidés incombe au département Consolidation, sous le contrôle du Directeur Financier Groupe et de la Direction Générale.

Ce département est garant de la qualité des clôtures comptables mensuelles des différentes sociétés du Groupe, gérées, selon le cas, par les services comptables locaux ou par des experts comptables pour le cas des filiales de petite taille, et de leur retraitement selon les normes IFRS en vigueur.

L'homogénéité des principes comptables du Groupe est assurée par le Département consolidation qui est responsable du suivi des évolutions de normes.



Les principes comptables les plus importants, notamment ceux qui peuvent avoir un impact significatif sur les comptes du Groupe, ont été édités et diffusés dans l'ensemble des filiales. Il s'agit des normes en matière de comptabilisation des financements, reconnaissance du chiffre d'affaires, perte de valeur ou non recouvrement de créances clients, provisions sur stocks, règles d'amortissement des actifs immobilisés...

En fonction des réglementations locales, l'information financière et comptable est vérifiée par des auditeurs locaux. Les co-commissaires aux comptes du groupe vérifient les comptes consolidés en s'appuyant sur les auditeurs locaux ou en diligentant leurs propres missions d'audit si nécessaire.

L'information financière et comptable est enfin arrêtée par le Conseil d'administration semestriellement et annuellement, après avoir été présentée au Conseil d'Administration réuni en formation de comité d'Audit.

Le Conseil d'administration remplit également les attributions du Comité d'Audit. Il s'assure de l'efficacité des systèmes de contrôle interne et de gestion des risques en matière financière, outre le suivi du processus d'élaboration de l'information financière.

L'ensemble du processus d'élaboration et de traitement de l'information financière et comptable décrit ci-dessus tend ainsi à gérer et limiter les risques en la matière.

Fait à L'Horme  
Le 11 mars 2014

Le Président du Conseil d'administration