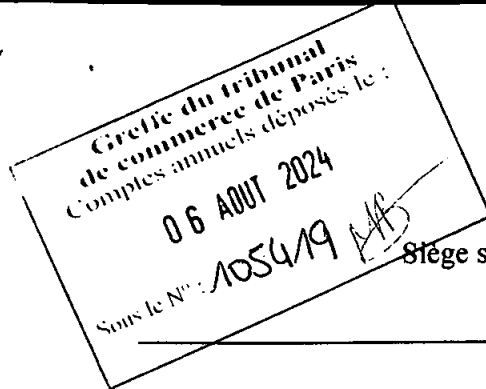


Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 06/08/2024 - 105419 - 2005 B 10618 - 482 217 304 - FISCAL REPS



FISCAL REPS

Société à Responsabilité Limitée
au capital de 3.000 EUR

Siège social : 43-47 avenue de la Grande Armée – 75116 PARIS
R.C.S. PARIS 482 217 304

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 28 JUIN 2024

L'an deux mille vingt-trois,
le 28 juin,
à 10h,

La Société de droit anglais SOVOS COMPLIANCE Limited, associée unique de la Société, propriétaire des 100 parts de 30 Euros de valeur nominale chacune composant son capital social, a tenu la présente Assemblée Générale.

Monsieur Justin PENTZ assume la Présidence de l'Assemblée.

La gérance de la Société a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2023, ainsi que son Rapport de Gestion sur l'activité et les opérations de la Société au cours de l'exercice social considéré.

Il est rappelé que les comptes annuels de l'exercice écoulé et le Rapport de gestion ont été adressés à l'associée unique en temps opportun, et tenus à sa disposition au siège social avant la présente séance.

En conséquence, l'associé unique est invité à statuer sur l'ordre du jour suivant :

- ratification du mode de convocation,
- lecture du Rapport de Gestion sur l'exercice clos le 31 décembre 2023 et du rapport spécial sur les conventions visées à l'article 223-19 du Code de Commerce,
- approbation desdits comptes et conventions,
- quitus à la gérance,
- affectation des résultats dudit exercice,
- pouvoirs pour les formalités.

L'associé unique, après lecture des Rapports Général et Spécial établis par la gérance, et étude des comptes annuels tels que présentés, a ainsi adopté sans réserve les résolutions suivantes :

98

PREMIERE DECISION

L'Associé unique déclare ratifier expressément et sans réserve le mode de convocation adopté pour réunir la présente assemblée et renonce, en conséquence, à se prévaloir de toute nullité éventuelle pouvant en découler.

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique, après avoir pris connaissance des termes du Rapport de Gestion sur les opérations et résultats de l'exercice social clos le 31 décembre 2023, approuve les comptes annuels arrêtés à cette date tels qu'ils lui sont présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce Rapport.

En conséquence, l'Associé unique donne quitus aux Gérants de leur mandat au cours de l'exercice considéré.

TROISIEME DECISION

L'Associé unique, après avoir pris connaissance du Rapport Spécial de la gérance sur les conventions soumises à l'article L.223-19 du Code de commerce, déclare en approuver les termes tel que présenté.

QUATRIEME DECISION

L'Associé unique, constatant ensuite que l'exercice social clos le 31 décembre 2023 se solde par un bénéfice net comptable de 69.315 Euros, décide d'affecter ce bénéfice au compte "Report à Nouveau", lequel sera ainsi porté de son montant bénéficiaire antérieur de 112.009 Euros, à un nouveau solde positif de 181.324 Euros.

Pour mémoire, la Réserve Légale est d'ores et déjà dotée à hauteur de 10 % du capital social, et aucun dividende n'a été distribué au cours des trois précédents exercices.

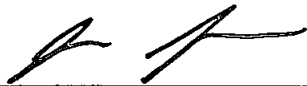
Enfin, les capitaux propres de la Société s'établissent à un total de 184.624 Euros, face à un capital social de 3.000 Euros.

CINQUIEME DECISION

L'Associé unique confère enfin tous pouvoirs au porteur d'un original ou d'une copie certifiée conforme des présentes à l'effet d'effectuer toutes formalités requises par la loi.

* * *

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès verbal, qui a été signé par le représentant de l'Associée unique et le Président de séance co-gérant.


FISCAL REPS Limited
Monsieur Justin PENTZ


Le Président de séance et co-gérant
Monsieur Justin PENTZ

FISCAL REPS
Société à Responsabilité Limitée
au capital de 3.000 EUR
Siège social : 43-47 avenue de la Grande Armée – 75116 PARIS
R.C.S. PARIS 482 217 304

**RAPPORT DE GESTION DE LA GERANCE
A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2024**

Chère Associée,

Conformément aux dispositions légales et statutaires, nous vous avons convoquée en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin que vous puissiez délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- ratification du mode de convocation,
- approbation du Rapport de Gestion et du Rapport Spécial de la Gérance sur l'exercice clos le 31 décembre 2023 et les conventions visées à l'article 223-19 du Code de Commerce,
- approbation des comptes et conventions,
- quitus à la gérance,
- affectation des résultats dudit exercice,
- pouvoirs pour les formalités.

Pour information, nous vous rappelons que les documents et pièces prévus par les dispositions légales ont été adressés ou tenus à votre disposition quinze jours au moins avant la date de la présente réunion, et notamment :

- les statuts à jour au 24 juillet 2023,
- les comptes annuels, à savoir : le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31 décembre 2023,
- le texte des résolutions soumises à votre approbation.

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues pour l'établissement des documents qui vous sont soumis sont conformes à la réglementation en vigueur.

I - ACTIVITE DE LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Les comptes qui vous sont présentés confirment l'importante croissance de l'activité, amorcée depuis plusieurs exercices maintenant.

JP

Le chiffre d'affaires au titre de l'exercice 2023 s'établi à 1.323.974 Euros, contre 776.446 Euros au titre de l'exercice précédent.

La direction confirme donc que les nouvelles orientations mises en place, à savoir notamment un élargissement des activités de prestation de service au bénéfice du Groupe sociétaire, se révèlent particulièrement bénéfiques pour l'activité.

Plus largement, la Société continue de proposer divers services de développement produit, de marketing, de gestion de comptes et d'assistance administrative afin de soutenir la croissance d'activité y attachée.

1) Présentation des comptes :

Les produits d'exploitation s'élèvent à un total de 1.323.974 Euros, contre 776.446 Euros en 2022.

Les charges d'exploitation s'élèvent à 1.232.786 Euros, en nette augmentation par rapport aux 739.353 Euros constatés à ce titre l'année dernière. Cette croissance est directement rattachable à l'augmentation des charges de personnels.

Le résultat d'exploitation ressort ainsi en un solde positif de 91.188 Euros, contre 37.094 Euros constatés au titre de l'exercice précédent.

Le résultat financier constitue un résultat positif de 2.299 Euros, portant le résultat courant avant impôts à un solde bénéficiaire de 93.487 Euros, à comparer au solde positif de 37.094 Euros constaté au titre du précédent exercice.

Après passation résultat exceptionnel constitué d'une petite perte de 800 Euros, et des impôts sur les bénéfices engagés à hauteur de 23.372 Euros, le résultat définitif de l'exercice clos au 31 décembre 2023 ressort en un **bénéfice net comptable de 69.315 Euros**, en augmentation au regard des 27.700 Euros constatés en 2022.

Nous vous précisons par ailleurs qu'il n'y a pas eu de dépenses somptuaires telles que prévues à l'article 39-4 du CGI au cours de l'exercice.

2) Affectation du résultat :

Nous vous proposons **d'affecter le bénéfice net comptable de 69.315 Euros au compte "Report à Nouveau", lequel sera ainsi porté de son montant bénéficiaire antérieur de 112.009 €, à un nouveau solde bénéficiaire de 181.324 €.**

Il est rappelé qu'aucun dividende n'a été mis en distribution au titre des trois exercices précédents, et que les capitaux propres de la Société s'établissent à 184.624 Euros au 31 décembre 2023, face à un capital de 3.000 Euros entièrement souscrit et libéré.

Au demeurant la réserve légale est intégralement provisionnée.

III. QUESTION DIVERSES

Pour mémoire, la Société s'est vu notifié en mars 2023 un avis de contrôle fiscal portant sur les exercices 2020 et 2021.

A l'issue de ces opérations, la Société a reçu au mois de juillet 2023 une proposition de rectification de TVA, couvrant principal, intérêts et pénalités. Dans ce contexte, une somme de 106.257 Euros a été réglée en mai 2024 par la Société, tandis qu'un dégrèvement d'Impôts sur les Sociétés a été accordé à hauteur de 3.270 Euros en juin 2024.

Néanmoins, la Société a prévu de maintenir ses contestations relatives à ce redressement fiscal par le voie d'une réclamation contentieuse.

Par ailleurs, et à ce jour, la direction de la Société est assurée par les deux co-gérant en fonction, à savoir Messieurs Justin PENTZ et Andrew HOCKING.

Les membres de la direction de la Société n'ont pas été rémunérée au cours de l'exercice considéré au titre de leurs fonctions. Ils conservent toutefois le droit au remboursement des frais et débours qu'ils engageraient pour le compte de la Société, sur présentation des justificatifs correspondants.

Enfin, et selon Décision de la Gérance en date du 24 juillet 2023, le siège social a été transféré au 43-47 avenue de la Grande Armée – 75116 Paris.

* * *

Nous vous remercions par avance de bien vouloir approuver les résolutions soumises à votre vote, et de donner quitus à la Gérance pour l'exécution de son mandat pendant l'exercice considéré.

Pour la Gérance
Monsieur Justin PENTZ

Bilan Actif

Période du 01/01/23 au 31/12/23

FISCAL REPS

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	670		670	270
TOTAL immobilisations financières :	670		670	270
ACTIF IMMOBILISÉ	670		670	270
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	1 530 583		1 530 583	199 473
Autres créances	15 002		15 002	14 216
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	1 545 585		1 545 585	213 689
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	73 464		73 464	17 235
Charges constatées d'avance				180
TOTAL disponibilités et divers :	73 464		73 464	17 415
ACTIF CIRCULANT	1 619 049		1 619 049	231 103
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	1 619 719		1 619 719	231 373



certifié
conforme

Bilan Passif

Période du 01/01/23 au 31/12/23

FISCAL REPS

RUBRIQUES	Net (N)	Net (N-1)
	31/12/2023	31/12/2022
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel	3 000	3 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation		
Réserve légale	300	300
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	112 009	84 309
Résultat de l'exercice	69 315	27 700
TOTAL situation nette :	184 624	115 309
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	184 624	115 309
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :		
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 452	17 841
Dettes fiscales et sociales	69 531	98 223
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 347 112	
TOTAL dettes diverses :	1 435 095	116 064
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	1 435 095	116 064
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	1 619 719	231 373

Compte de Résultat



Compte de Résultat (Première Partie)

Période du 01/01/23 au 31/12/23

FISCAL REPS

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens		1 323 974	1 323 974	776 446
Production vendue de services				
Chiffres d'affaires nets		1 323 974	1 323 974	776 446
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 323 974	776 446
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnement				
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]				
Autres achats et charges externes			98 732	39 869
TOTAL charges externes :			98 732	39 869
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			10 759	6 221
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			793 261	498 361
Charges sociales			326 480	194 902
TOTAL charges de personnel :			1 119 741	693 263
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :				
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			3 554	
CHARGES D'EXPLOITATION			1 232 786	739 353
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			91 188	37 094

Compte de Résultat (Seconde Partie)

FISCAL REPS

Période du 01/01/23 au 31/12/23

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	91 188	37 094
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change	2 299	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	2 299	
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
RÉSULTAT FINANCIER	2 299	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	93 487	37 094
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	800	120
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	800	120
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(800)	(120)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	23 372	9 273
TOTAL DES PRODUITS	1 326 273	776 446
TOTAL DES CHARGES	1 256 958	748 746
BÉNÉFICE OU PERTE	69 315	27 700