

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 03/07/2025 - 84679 - 2005 B 10618 - 482 217 304 - FISCAL REPS

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 30 JUIN 2025**

L'an deux mille vingt-cinq,
le 30 juin,
à 12h,

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 2024, 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 2024 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 :

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 2024, 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 2024 se solde par un bénéfice net comptable de 48.924 Euros, décide d'affecter ce bénéfice au compte "Report à Nouveau", lequel sera ainsi porté de son montant bénéficiaire antérieur de 181.324 Euros, à un nouveau solde positif de 230.248 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 233.548 Euros, pour 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 LA GERANCE
A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2025**

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 2024 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 1^{er} octobre 2024,
- les comptes annuels, à savoir : le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31 décembre 2024,
- 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 illustrent la consolidation de l'activité à un niveau important, consécutivement aux efforts entrepris par la direction.

Au terme de l'exercice 2024, le chiffre d'affaires ressort à 1.225.512 Euros, dans la continuité du chiffre d'affaires de 1.323.974 Euros dégagé en 2023.

Cette stabilité illustre la pérennisation des nouvelles orientations mises en place depuis l'exercice 2022, lesquelles ont permis une diversification des activités de prestation de service, notamment au bénéfice du groupe sociétaire.

La Société poursuit également son activité de services de développement produits, de marketing, de gestion de comptes et d'assistance administrative.

Ces activités complémentaires ont permis depuis plusieurs exercices de soutenir la croissance globale de l'activité.

1) Présentation des comptes :

Au 31 décembre 2024, les produits d'exploitation ressortent à un total de 1.226.003 Euros, à comparer au 1.323.974 Euros constatés à l'issue de l'exercice précédent.

Les charges d'exploitation, dont l'essentiel relève des charges de personnel, se sont élevées pour leur part à 1.024.658 Euros, en diminution au regard des 1.232.786 Euros constatés à ce titre en 2023.

Après rapprochement, le résultat d'exploitation constitue donc un solde positif de 201.345 Euros au 31 décembre 2024, contre 91.188 Euros en 2023.

Le résultat financier ressort en un solde positif de 4.326 Euros, portant le résultat courant avant impôts à un total de 205.671 Euros, contre 93.487 Euros en 2023.

Le résultat exceptionnel constitue une perte de 106.281 Euros, tandis que les impôts sur les bénéfices se sont élevés à 50.466 Euros.

Le résultat définitif de l'exercice clos au **31 décembre 2024 ressort donc en un bénéfice net comptable de 48.924**, contre 69.315 Euros constatés à ce titre au terme de l'exercice 2023.

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 proposerons d'affecter ce bénéfice net comptable de 48.924 Euros au compte "Report à Nouveau", lequel sera ainsi porté de son montant bénéficiaire antérieur de 181.324 Euros, à un nouveau solde bénéficiaire de 230.248 Euros.

Pour mémoire, la réserve légale est d'ores et déjà pleinement provisionnée, tandis que les dividendes suivants ont été distribués au cours des 3 précédents exercices :

- Exercice clos au 31 décembre 2023 : *néant*
- Exercice clos au 31 décembre 2022 : *néant*
- Exercice clos au 31 décembre 2021 : *néant*

Enfin, les capitaux propres de la Société s'élèvent à 233.548 Euros au 31 décembre 2024, pour un capital social de 3.000 Euros entièrement souscrit et libéré.

III. QUESTION DIVERSES

Nous vous rappelons que la Société a fait l'objet en 2023 d'un contrôle fiscal relatifs aux exercices 2020 et 2021.

La Société a reçu consécutivement une proposition de rectification durant l'été 2023, face à laquelle une contestation a été régularisée.

Si la Société a réglé une somme de 106.257 Euros dans le cadre de ce contrôle le 29 mai 2024, celle-ci a maintenu sa contestation selon réclamation contentieuse du 7 mars 2025.

La Société a bénéficié en parallèle le 11 juin 2024 d'un petit dégrèvement de 3.270 Euros, pour ces mêmes années.

La Direction vous tiendra valablement informée des suites de ce dossier.

Enfin, nous vous rappelons que la direction de la Société est assurée à ce jour par les deux co-gérant en fonction, à savoir Monsieur Justin PENTZ et Madame Natasha ARNOLD, cette dernière étant entrée en fonction le 1^{er} octobre 2024 suite à la démission de Monsieur Andrew HOCKING de ses fonctions.

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

* * *

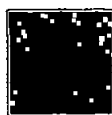
Nous vous remercions par avance de bien vouloir approuver les résolutions soumises à votre vote, et de donner quitus aux Co-Gérants pour l'exécution de son mandat pendant l'exercice considéré.



Pour la Gérance
Monsieur Justin PENTZ

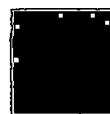
FISCAL REPS SARL
43 AV DE LA GRANDE ARMEE

75116 Paris



Comptes annuels

31/12/2024



Esthère confiant

SD

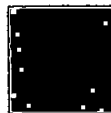
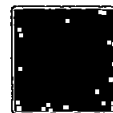
Sommaire

Bilan.....	3
Bilan Actif.....	4
Bilan Passif.....	5
Compte de résultat.....	6
Compte de Résultat (Première Partie).....	7
Compte de Résultat (Seconde Partie).....	8
Annexe.....	9
Présentation de la société et événements significatifs.....	10
Principes, règles et méthodes comptables.....	11
Notes sur le bilan et le compte de résultat.....	12
Etat échéances créances dettes.....	14
Charges à payer.....	15
Produits à recevoir	16



OP

Bilan



11

Bilan Actif

FISCAL REPS SARL

Période du 01/01/24 au 31/12/24

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
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	400		400	670
TOTAL Immobilisations financières :	400		400	670
ACTIF IMMOBILISÉ	400		400	670

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	2 756 365		2 756 365	1 530 583
Autres créances	24 363		24 363	15 002
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	2 780 728		2 780 728	1 545 585
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	756 181		756 181	73 464
Charges constatées d'avance				
TOTAL disponibilités et divers :	756 181		756 181	73 464
ACTIF CIRCULANT	3 536 909		3 536 909	1 619 049

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	3 537 309		3 537 309	1 619 719
----------------------	------------------	--	------------------	------------------

certifié conforme

  4

Bilan Passif

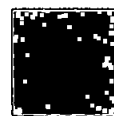
FISCAL REPS SARL

Période du 01/01/24 au 31/12/24

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 3 000	3 000	3 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	300	300
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	181 324	112 009
Résultat de l'exercice	48 924	69 315
TOTAL situation nette :	233 548	184 624
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	233 548	184 624
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	2 583 181	18 452
Dettes fiscales et sociales	84 712	69 531
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	635 868	1 347 112
TOTAL dettes diverses :	3 303 761	1 435 095
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	3 303 761	1 435 095
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	3 537 309	1 619 719

JP

Compte de Résultat



81

Compte de Résultat (Première Partie)

FISCAL REPS SARL

Période du 01/01/24 au 31/12/24

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens		1 225 512	1 225 512	1 323 974
Production vendue de services				
Chiffres d'affaires nets		1 225 512	1 225 512	1 323 974
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				
Autres produits			491	
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 226 003	1 323 974
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			51 347	98 732
TOTAL charges externes :			51 347	98 732
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			9 582	10 759
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			672 081	793 261
Charges sociales			291 667	326 480
TOTAL charges de personnel :			963 748	1 119 741
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			2	3 554
CHARGES D'EXPLOITATION			1 024 659	1 232 786
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			201 345	91 188

Compte de Résultat (Seconde Partie)

FISCAL REPS SARL

Période du 01/01/24 au 31/12/24

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	201 345	91 188
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	4 326	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		2 299
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	4 326	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	4 326	2 299
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	205 671	93 487
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	106 281	800
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	106 281	800
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(106 281)	(800)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	50 466	23 372
TOTAL DES PRODUITS	1 230 329	1 326 273
TOTAL DES CHARGES	1 181 405	1 256 958
BENEFICE OU PERTE	48 924	69 315