

Désignation de l'entreprise SAS 105 RH

A - RÉSULTAT COMPTABLE

Exercice N clos le 13 1 0 5 2 0 2 4

Néant Exercice N-1 clos le 13 1 0 5 2 0 2 3

PRODUITS D'EXPLOITATION

Ventes de marchandises *		209		210	
Production vendue	biens	215		214	
	services *	217		218	
Production stockée *	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)			222	
Production immobilisée *				224	
Subventions d'exploitation reçues				226	
Autres produits				230	
Total des produits d'exploitation hors T.V.A.	(I)			232	

CHARGES D'EXPLOITATION

Achats de marchandises * (y compris droits de douane)				234	
Variation de stock (marchandises) *				236	
Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)				238	
Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *				240	
Autres charges externes *	(dont crédit bail : - mobilier - immobilier)			242	805
Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243		244	
Rémunérations du personnel *				250	
Charges sociales (cf. renvoi 380)				252	
Dotations aux amortissements *	(dont amortissement du fonds de commerce)	255		254	
Dotations aux provisions				256	
Autres charges	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *	259		262	
	dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260			
Total des charges d'exploitation	(II)			264	805

1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)

PRODUITS ET CHARGES DIVERS

Produits financiers	(III)			280	
Produits exceptionnels	(IV)			290	5 000 000
Charges financières	(V)			294	
Charges exceptionnelles	(VI)			300	1
Impôts sur les bénéfices *	(VII)			306	149 572

2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)

B - RÉSULTAT FISCAL

Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2

Régime d'imposition

Rémunérations et avantages personnels non déductibles *				316	
Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles				318	
Provisions non déductibles *				322	
Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033.not)				324	
Divers*, dont intérêts excédentaires des optes-ets d'associés	247		Ecart de valeurs liquidatives sur OPC*	248	
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			(Part de loyers dispensés de réintégration)	249	
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999	

Deductions

Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				997	
Entreprise nouvelles (44. sexies)	986		Zone franche urbaine (44. sexies A)	987	
Reprise d'entreprises en difficulté (44. sexies)	981		Jeune entreprise innovante (44. sexies A)	989	
Déduction ZFA NG (44. quaterdecies)	345		Investissements et souscriptions outre-mer	344	
Déduction exceptionnelle (art 39 decies) A B C D E F G				993	

RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS

Bénéfice col. 1 Déficit col. 2

Déficits

Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)				352	805
Déficits antérieurs reportables : *				356	
				360	

RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS

Bénéfice col. 1 Déficit col. 2

370 372 805

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise SAS 105 RH Néant ☐ *

Adresse de l'entreprise 7 IMPASSE DES ROSEAUX 03700 BELLERIVE SUR ALLIER

Numéro SIRET * 8 2 1 8 1 5 9 5 8 0 0 0 2 9 Durée de l'exercice en nombre de mois * 1 2 Durée de l'exercice précédent * 1 2

					Exercice N clos le 3 1 0 5 2 0 2 4		Exercice N-1 clos le 3 1 0 5 2 0 2 3			
ACTIF			Brut 1		Amortissements - Provisions 2		Net 3		Net 4	
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *	010		012					
		Autres *	014		016					
	Immobilisations corporelles *		028		030					
	Immobilisations financières * (1)		040	2 682 679	042		2 682 679		2 682 679	
	Total I (5)		044	2 682 679	048		2 682 679		2 682 679	
STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *		050		052					
	Marchandises *		060		062					
	Avances et acomptes versés sur commandes		064		066					
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*	068		070					
		Autres * (3)	072		074					
	Valeurs mobilières de placement		080		082					
	Disponibilités		084	5 247 882	086		5 247 882		5 247 882	
	Charges constatées d'avance *		092		094					
	Total II		096	5 247 882	098		5 247 882		5 247 882	
	Total général (I+II)		110	7 930 561	112		7 930 561		7 930 561	
PASSIF					Exercice N NET 1		Exercice N-1 NET 2			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *			120		15 000		15 000		
	Ecart de réévaluation			124						
	Réserve légale			126		1 500		1 500		
	Réserves réglementées*			130						
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants *)			131		4 848 894		73		
	Report à nouveau			134						
	Résultat de l'exercice			136		(805)		4 848 820		
	Subventions d'investissement			137						
	Provisions réglementées			140						
	Total I			142		4 864 589		4 865 394		
	Provisions pour risques et charges			154						
	Emprunts et dettes assimilées			156						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			164						
DETTES (4)	Fournisseurs et comptes rattachés			166		3 885		3 080		
	Dettes fiscales et sociales (dt montant de la TVA)			169		149 572		149 572		
	Comptes courants d'associés			173		2 912 515		2 912 515		
	Autres dettes			175						
	Produits constatés d'avance			174						
	Total III			176		3 065 972		3 065 167		
	Total général (I + II + III)			180		7 930 561		7 930 561		
REVENUS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195			
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182			
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184			

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

105 RH
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 15 000 €
SIEGE SOCIAL : 7 IMPASSE DES ROSEAUX
03700 BELLERIVE SUR ALLIER
821 815 958 RCS CUSSET

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 19 JUILLET 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mai 2024

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 mai 2024 s'élevant à 805,01 € de la manière suivante :

Perte de l'exercice : 805,01 €

Imputation sur le compte autres réserves

Prélèvement sur le compte autres réserves 4 848 000 €

A titre de dividendes 4 848 000 €
Soit 4 848 € par action

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- ✓ depuis le 1^{er} janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- ✓ le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),
- ✓ peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 € (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 € (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de

- dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,
- ✓ l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que :

- ✓ le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mai 2024 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 4 605 600 €,
- ✓ le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mai 2024 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 242 400 €.

Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

- ✓ **Exercice clos le 31 mai 2021** : 218 500,00 €, soit 218,50 € par titre
 - dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 207 575 €
 - dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 10 925 €
- ✓ **Exercice clos le 31 mai 2022** : néant ;
- ✓ **Exercice clos le 31 mai 2023** : néant ;

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 19 juillet 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
François LIGIER

