



Fiduralp

FIDUCIAIRE & CONSEIL RHÔNE-ALPES

CHATEAU ROUGE

COMPTES ANNUELS du 01/01/2024 au 31/12/2024

IDENTIFICATION

DENOMINATION SOCIALE : CHATEAU ROUGE

ENSEIGNE : ASSOC.RELAIS CULTUREL DE LA REGION ANNEMASSI

FORME JURIDIQUE : ASSO

SIEGE SOCIAL : 1 Route de Bonneville
: CS 20293
: 74112 ANNEMASSE CEDEX

ACTIVITE : GESTION DE SALLE DE SPECTACLE

SIRET : 37915404000024

N° TVA Intracommunautaire : FR71379154040

Code N.A.F. : 9004Z

DIRIGEANT(S) : TOVANY Frédéric Directeur Général
: LAURENZIN Liliane Président

TELEPHONE : 04.50.43.24.25

FAX : 0450432426

MAIL : secretariat@chateau-rouge.net

SITE WEB : www.chateau-rouge.net

SOMMAIRE

	Pages
- Compte de résultat	1 à 7
- Bilan Actif - Passif	8 à 14
- Dossier de gestion	15 à 23
- Annexe des comptes annuels	24 à 31
- Dossier fiscal	32 à 50

COMPTE DE RÉSULTAT

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		% CA	Exercice N-1		% CA	Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12		31/12/2023	12		Euros	%
Ventes marchandises + Production	1 168 363.11		100.00	1 181 589.32		100.00	13 226.21	1.12
+ Ventes de marchandises	86 672.73		100.00	76 617.70		100.00	10 055.03	13.12
- Coût d'achat des marchandises vendues	52 066.94		60.07	44 670.01		58.30	7 396.93	16.56
Marge commerciale	34 605.79		39.93	31 947.69		41.70	2 658.10	8.32
+ Production vendue	1 081 690.38		100.00	1 104 971.62		100.00	23 281.24	2.11
+ Production stockée ou déstockage								
+ Production immobilisée								
Production de l'exercice	1 081 690.38		100.00	1 104 971.62		100.00	23 281.24	2.11
- Matières premières, approvisionnements consommés								
- Sous traitance directe	1 687 122.08		155.97	1 699 528.77		153.81	12 406.69	0.73
Marge brute de production	605 431.70		55.97	594 557.15		53.81	10 874.55	1.83
Marge brute globale	570 825.91		48.86	562 609.46		47.61	8 216.45	1.46
- Autres achats + charges externes	607 997.55		52.04	610 478.54		51.67	2 480.99	0.41
Valeur ajoutée	1 178 823.46		100.90	1 173 088.00		99.28	5 735.46	0.49
+ Subventions d'exploitation	3 674 843.48		314.53	3 593 050.16		304.09	81 793.32	2.28
- Impôts, taxes et versements assimilés	72 188.13		6.18	70 038.27		5.93	2 149.86	3.07
- Salaires du personnel	1 058 102.89		90.56	991 706.62		83.93	66 396.27	6.70
- Charges sociales du personnel	463 329.41		39.66	423 188.56		35.82	40 140.85	9.49
Excédent brut d'exploitation	902 399.59		77.24	935 028.71		79.13	32 629.12	3.49
+ Autres produits de gestion courante	38 692.22		3.31	71 090.11		6.02	32 397.89	45.57
- Autres charges de gestion courante	1 043 159.70		89.28	1 036 680.09		87.74	6 479.61	0.63
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	25 483.86		2.18	22 231.96		1.88	3 251.90	14.63
- Dotations aux amortissements	24 175.90		2.07	24 672.35		2.09	496.45	2.01
- Dotations aux provisions	8 353.82		0.72	2 978.86		0.25	5 374.96	180.44
Résultat d'exploitation	109 113.75		9.34	35 980.52		3.05	73 133.23	203.26
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun								
+ Produits financiers	20 490.82		1.75	11 702.54		0.99	8 788.28	75.10
- Charges financières	1 428.77		0.12	443.33		0.04	985.44	222.28
Résultat courant	90 051.70		7.71	24 721.31		2.09	65 330.39	264.27
+ Produits exceptionnels	23 805.32		2.04	367.17		0.03	23 438.15	NS
- Charges exceptionnelles	90.00		0.01	297.00		0.03	207.00	69.70
Résultat exceptionnel	23 715.32		2.03	70.17		0.01	23 645.15	NS
- Impôt sur les bénéfices								
- Participation des salariés								
Résultat NET	66 336.38		5.68	24 651.14		2.09	41 685.24	169.10

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2023 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	1 168 363.11	100.00	1 181 589.32	100.00	13 226.21	1.12
VENTES DE MARCHANDISES	86 672.73	100.00	76 617.70	100.00	10 055.03	13.12
70700000 BAR SPECTACLE 20.00	57 726.45	66.60	52 561.95	68.60	5 164.50	9.83
70701000 BAR SPECTACLES 10.00%	25 612.18	29.55	23 991.75	31.31	1 620.43	6.75
70780000 AUTRES VENTES EXO	3 334.10	3.85	64.00	0.08	3 270.10	NS
COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES	52 066.94	60.07	44 670.01	58.30	7 396.93	16.56
60370000 VARIAT STOCK BOISSONS	1 977.02	2.28	207.62	0.27	2 184.64	NS
60700000 ACHATS BAR	54 043.96	62.35	44 462.39	58.03	9 581.57	21.55
MARGE COMMERCIALE	34 605.79	39.93	31 947.69	41.70	2 658.10	8.32
PRODUCTION VENDUE	1 081 690.38	100.00	1 104 971.62	100.00	23 281.24	2.11
70605000 RECETTES COPRODUCTION 5.50			3 000.00	0.27	3 000.00	100.00
70610500 RECETTES COREALISATION 5.50	183 794.77	16.99	179 919.72	16.28	3 875.05	2.15
70610600 RECETTES COREALISATION EXO	91 064.00	8.42			91 064.00	
70661200 RECETTES BILLETTERIE 2.10%	504 519.29	46.64	546 947.86	49.50	42 428.57	7.76
70661500 RECETTES BILLETTERIE 5.50%	209 335.19	19.35	256 714.04	23.23	47 378.85	18.46
70670000 VENTES DE SPECTACLES EXO			5 000.00	0.45	5 000.00	100.00
70670500 VENTES SPECTACLES 5.50			5 500.00	0.50	5 500.00	100.00
70690000 RECETTES STAGES 20.00	779.16	0.07			779.16	
70691000 RECETTES ATELIERS ECOLES EXO	31 987.40	2.96	12 932.00	1.17	19 055.40	147.35
70830000 LOCATIONS MATERIEL 20%	512.50	0.05	125.00	0.01	387.50	310.00
70831000 LOCATIONS DES STUDIOS	12 739.80	1.18	12 299.71	1.11	440.09	3.58
70832000 LOCATIONS DE SALLES ASSOC	18 190.00	1.68	22 328.00	2.02	4 138.00	18.53
70840000 MISE A DISPOSITION PERSONNEL	1 166.66	0.11			1 166.66	
70880000 PROD ACTIVITES ANNEXES 20.00%	8 635.44	0.80	46 301.61	4.19	37 666.17	81.35
70880500 PROD ACTIVITES ANNEXES 5.50%	69.00	0.01			69.00	
70880600 PROD ACTIVITES ANNEXES EXO	18 233.00	1.69	13 606.18	1.23	4 626.82	34.01
70890000 VENTE GLOBELETS ECOCUP 20%	664.17	0.06	297.50	0.03	366.67	123.25
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 081 690.38	100.00	1 104 971.62	100.00	23 281.24	2.11
SOUS TRAITANCE DIRECTE	1 687 122.08	155.97	1 699 528.77	153.81	12 406.69	0.73
60400000 CONTRATS SPECTACLES	788 167.76	72.86	655 508.34	59.32	132 659.42	20.24
60405500 CONTRATS SPECT INTRACOM			22 906.00	2.07	22 906.00	100.00
60405600 CONTRATS SPECT HORS CEE	26 877.14	2.48	15 400.00	1.39	11 477.14	74.53
60410000 CONTRATS COPRODUCTION	159 840.00	14.78	137 000.00	12.40	22 840.00	16.67
60410600 COPRODUCTION HORS CEE	35 500.00	3.28			35 500.00	
60411000 CONTRATS COREALISATION	20 172.09	1.86	144 961.19	13.12	124 789.10	86.08
60411600 CONTRAT COREALIS HORS CEE	6 000.00	0.55	5 000.00	0.45	1 000.00	20.00
60440000 CONTRATS ANIMATIONS	650.00	0.06	1 660.20	0.15	1 010.20	60.85
60445000 CONTRATS MUSIQUES ACTUELL	210 160.16	19.43	307 263.85	27.81	97 103.69	31.60
60445500 CONTRATS MUSIQUES INTRACO	500.00	0.05	3 000.00	0.27	2 500.00	83.33
60445600 CONTRATS MUSIQ HORS CEE	300.00	0.03	1 000.00	0.09	1 300.00	130.00
60450000 PRESTATIONS DIVERSES	15 192.21	1.40	27 114.34	2.45	11 922.13	43.97
60452000 ACTIONS PEDAGOGIQUES	64 153.50	5.93	36 908.00	3.34	27 245.50	73.82
60452600 ACTIONS PEDAGOGIQUES HORS CEE	2 885.00	0.27			2 885.00	
60456000 PRESTATIONS DIVERSES HORS CEE	1 950.00	0.18	2 281.03	0.21	331.03	14.51
60460000 FRAIS D' APPROCHE ARTIST	293 209.74	27.11	309 006.79	27.97	15 797.05	5.11
60461000 ACHATS ALIMENT CATERING	18 028.90	1.67	24 691.82	2.23	6 662.92	26.98
60462000 ACHATS REPAS	30 989.89	2.86			30 989.89	
60465500 FRAIS D'APPROCHE INTRACOM	115.00	0.01			115.00	
60465600 FRAIS D'APPROCHE HORS CEE	12 430.69	1.15	7 827.21	0.71	4 603.48	58.81

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		% CA	Exercice N-1		% CA	Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12		31/12/2023	12		Euros	%
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	605 431.70		55.97	594 557.15		53.81	10 874.55	1.83
MARGE BRUTE GLOBALE	570 825.91		48.86	562 609.46		47.61	8 216.45	1.46
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	607 997.55		52.04	610 478.54		51.67	2 480.99	0.41
60610000 ELECTRICITE	41 830.66		3.58	77 625.80		6.57	35 795.14	46.11
60611000 GAZ	38 267.28		3.28	22 833.54		1.93	15 433.74	67.59
60612000 EAU	3 055.98		0.26	896.25		0.08	2 159.73	240.97
60630000 FOURNITURES SCENIQUES	9 782.38		0.84	13 944.99		1.18	4 162.61	29.85
60631000 FOURN. ENTRETIEN SPECTACLES	178.62		0.02	969.48		0.08	790.86	81.58
60632000 FOURN MENAGE	7 182.80		0.61	7 425.55		0.63	242.75	3.27
60633000 FOURN MAINT BATIMENT	6 363.02		0.54	4 579.41		0.39	1 783.61	38.95
60634000 FOURN STUDIOS	1 583.37		0.14	2 405.42		0.20	822.05	34.17
60635000 FOURNITURES BAR	678.00		0.06	1 022.49		0.09	344.49	33.69
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	6 606.70		0.57	3 587.92		0.30	3 018.78	84.14
60650000 ACHATS FOURN SPECIF SPECT	1 458.82		0.12	522.41		0.04	936.41	179.25
60680000 ACHATS BILLETERIE CARTES	1 481.90		0.13	1 335.60		0.11	146.30	10.95
60681000 VETEMENTS DE TRAVAIL EPI	2 875.52		0.25	256.44		0.02	2 619.08	NS
60687000 FOURN AUTOMOBILES	64.16		0.01	384.85		0.03	320.69	83.33
60688000 FOURNITURES DIVERS	6 466.22		0.55	4 082.23		0.35	2 383.99	58.40
61350000 LOCATION MATERIEL ADMINI	3 094.26		0.26	2 444.52		0.21	649.74	26.58
61351000 LOCAT MATERIEL SPECTACLE	140 201.52		12.00	130 403.65		11.04	9 797.87	7.51
61510000 ENTRETIEN DES LOCAUX	16 710.96		1.43	16 352.00		1.38	358.96	2.20
61520000 ENTRETIEN DES LOCAUX-PERSONNEL	6 826.10		0.58	1 416.55		0.12	5 409.55	381.88
61530000 TELESURVEILLANCE	919.80		0.08	919.80		0.08		
61531000 SURVEILL SECURITE SPECTAC	39 920.36		3.42	37 210.05		3.15	2 710.31	7.28
61540000 ENTRETIEN MAT. TRANSPORT	5 759.81		0.49	5 003.94		0.42	755.87	15.11
61550000 ENTRETIEN MAT DE BUREAU				1 395.00		0.12	1 395.00	100.00
61551000 ENTRETIEN MATERIEL STUDIO	100.00		0.01	37.17		0.00	62.83	169.03
61552000 ENTRETIEN MAT. TECHNIQUE	5 504.62		0.47	765.00		0.06	4 739.62	619.56
61553000 ENTRETIEN DES SPECTACLES	41.60		0.00	794.50		0.07	752.90	94.76
61560000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	8 584.92		0.73	8 942.58		0.76	357.66	4.00
61561000 MAINTENANCE MAT. ADMINIST	1 128.60		0.10	1 008.24		0.09	120.36	11.94
61562000 MAINTENANCE MAT. TECHNIQ	23 757.32		2.03	24 844.27		2.10	1 086.95	4.38
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	14 146.56		1.21	13 272.82		1.12	873.74	6.58
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	1 928.81		0.17	995.10		0.08	933.71	93.83
62210000 PRESTATIONS CHEQ DEJEUNER	1 075.90		0.09	2 887.35		0.24	1 811.45	62.74
62260000 HONORAIRES	13 677.75		1.17	10 626.50		0.90	3 051.25	28.71
62261000 COMMISSIONS AGENTS ARTIS	200.00		0.02				200.00	
62270000 ASSISTANCE INFORMATIQUE	12 164.88		1.04	11 804.91		1.00	359.97	3.05
62310000 DEPLIANTS TRACTS	59 773.20		5.12	55 337.34		4.68	4 435.86	8.02
62320000 PUBLICITE GENERALE	25 637.68		2.19	19 226.53		1.63	6 411.15	33.35
62330000 DISTRIBUTIONS-AFFICHAGES	8 280.00		0.71	15 496.00		1.31	7 216.00	46.57
62340000 ACHATS ESPACES PUB	6 429.18		0.55	7 266.38		0.61	837.20	11.52
62370000 AFFICHES	21 018.40		1.80	23 054.73		1.95	2 036.33	8.83
62371000 AFFICHES HORS CEE				6 570.00		0.56	6 570.00	100.00
62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS				487.63		0.04	487.63	100.00
62480000 TRANSPORTS DU PUBLIC	2 727.71		0.23				2 727.71	
62500000 DEPLACEMENTS DIRECTION	12 102.78		1.04	14 353.42		1.21	2 250.64	15.68
62520000 DEPLACEMENTS	12 512.62		1.07	13 994.66		1.18	1 482.04	10.59
62570000 RECEPTIONS	7 152.80		0.61	7 455.52		0.63	302.72	4.06
62600000 AFFRANCHISSEMENTS	5 956.79		0.51	9 999.39		0.85	4 042.60	40.43
62606000 COLLECTE DU COURRIER	3 040.00		0.26	2 945.00		0.25	95.00	3.23
62610000 TELEPHONE	6 046.69		0.52	7 016.67		0.59	969.98	13.82
62750000 COMMISSIONS BANCAIRES	3 620.80		0.31	3 743.77		0.32	122.97	3.28

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
		31/12/2024	CA	31/12/2023	CA	Euros	%
62800000	COTISATIONS ET DON	8 435.00	0.72	8 210.00	0.69	225.00	2.74
62840000	FRAIS DE GESTION DIVERS	394.70	0.03	505.17	0.04	110.47	21.87
62841000	FRAIS DE RECRUTEMENT PERSONNEL	1 250.00	0.11	1 820.00	0.15	570.00	31.32
VALEUR AJOUTEE		1 178 823.46	100.90	1 173 088.00	99.28	5 735.46	0.49
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		3 674 843.48	314.53	3 593 050.16	304.09	81 793.32	2.28
74100000	SUBV. MAIRIE ANNEMASSE	3 077 000.00	263.36	3 035 500.00	256.90	41 500.00	1.37
74110000	SUBV. MAIRIE ANNEMASSEAFPECTEE	12 450.00	1.07	1 992.00	0.17	10 458.00	525.00
74112000	SUBV. REG.AUVERGNE-RHONE-ALPES	116 000.00	9.93	138 000.00	11.68	22 000.00	15.94
74130000	SUBV. DEPARTEMENT HAUTE-SAVOIE	172 500.00	14.76	228 750.00	19.36	56 250.00	24.59
74135000	SUBV. DEPARTEMENT 74 AFFECTEES			6 020.00	0.51	6 020.00	100.00
74140000	SUBV. GRAND GENEVE	30 602.48	2.62	5 000.00	0.42	25 602.48	512.05
74174000	CONSEIL DU LEMAN DIVERS	1 791.00	0.15	18 701.17	1.58	16 910.17	90.42
74175000	ACT ART COOPERATIVE TRANSFRONT	152 500.00	13.05			152 500.00	
74860000	SUBV.DRAC AUVERGNE-RHONE-ALPES	80 000.00	6.85	80 000.00	6.77		
74861000	SUBV. DRAC ARA NON SOUMISES	10 000.00	0.86	41 500.00	3.51	31 500.00	75.90
74865000	SUBV. CNV NON SOUMISES	12 500.00	1.07	13 183.99	1.12	683.99	5.19
74890300	SUBV. DIVERSES EXO			11 553.00	0.98	11 553.00	100.00
74894000	SUBV SACEM	9 500.00	0.81	12 850.00	1.09	3 350.00	26.07
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		72 188.13	6.18	70 038.27	5.93	2 149.86	3.07
63111000	TAXE SUR SALAIRES PERMANENTS	35 967.65	3.08	38 263.50	3.24	2 295.85	6.00
63112000	TAXE SUR SALAIRES TECHN.INTERM	8 958.83	0.77	7 363.90	0.62	1 594.93	21.66
63113000	TAXE SUR SALAIRES ARTISTES	300.04	0.03	388.01	0.03	87.97	22.67
63114000	TAXE SUR SALAIRES VACATAIRES	2 875.07	0.25	598.44	0.05	2 276.63	380.43
63180000	AGEFIPH COTOREP	1 566.00	0.13	464.94	0.04	1 101.06	236.82
63330100	AFDAS INT. TECHN.CACR			782.72	0.07	782.72	100.00
63330300	AFDAS PERSONNEL PERMANENT	2 427.39	0.21	2 352.06	0.20	75.33	3.20
63330500	AFDAS VACATAIRES	100.12	0.01			100.12	
63512000	COTISATIONS FONCIERES	1 187.00	0.10	1 174.00	0.10	13.00	1.11
63515000	TAXE S/ FRAIS PUBLICITE	676.00	0.06	474.00	0.04	202.00	42.62
63580000	TAXE S/ LES CONCERTS	13 789.00	1.18	16 830.10	1.42	3 041.10	18.07
63585000	TAXE/SPECTACLES PRIVES	223.57	0.02			223.57	
63800000	AUTRES IMPOTS ET TAXES	4 564.60	0.39	1 346.60	0.11	3 218.00	238.97
SALAIRES DU PERSONNEL		1 058 102.89	90.56	991 706.62	83.93	66 396.27	6.70
64113100	SAL. INTERM.TECH. CACR	206 276.82	17.66	169 027.11	14.31	37 249.71	22.04
64116000	SALAIRES A PAYER	5 646.32	0.48	5 475.82	0.46	11 122.14	203.11
64131000	PRIME POUVOIR D ACHAT			11 500.00	0.97	11 500.00	100.00
64140000	INDEMNITES RUPTURE CONVENTIONN			2 655.00	0.22	2 655.00	100.00
64213000	SAL PERMANENTS NON CADRES	480 087.45	41.09	467 231.00	39.54	12 856.45	2.75
64213100	SAL. CADRES PERMANENTS	329 049.75	28.16	307 307.93	26.01	21 741.82	7.07
64213500	SALAIRES VACATAIRES	33 372.01	2.86	20 245.30	1.71	13 126.71	64.84
64220000	CONGES PAYES PERMANENTS	4 939.19	0.42	2 448.07	0.21	7 387.26	301.76
64222000	CONGES PAYES VACAT	374.09	0.03	268.11	0.02	642.20	239.53
64240000	INDEMN. AVANTAGES DIVERS	2 716.90	0.23	2 033.70	0.17	683.20	33.59
64311000	SALAIRES ARTISTES	6 933.00	0.59	8 946.94	0.76	2 013.94	22.51
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL		463 329.41	39.66	423 188.56	35.82	40 140.85	9.49
64510000	URSSAF INT. TECHN. CACR	45 144.27	3.86	33 991.61	2.88	11 152.66	32.81
64510200	URSSAF PERS. PERMANENT	218 374.12	18.69	204 482.56	17.31	13 891.56	6.79
64510300	URSSAF PERS. ARTISTIQUE	1 358.39	0.12	1 884.31	0.16	525.92	27.91
64510400	URSSAF VACATAIRES	7 028.52	0.60	2 018.83	0.17	5 009.69	248.15
64515000	CHARGES AGESEA	635.04	0.05			635.04	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N		%	Exercice N-1		%	Ecart N / N-1	
		31/12/2024	12	CA	31/12/2023	12	CA	Euros	%
64520000	MUTUELLE ADREA	10	981.44	0.94	9	324.12	0.79	1 657.32	17.77
64530000	AUDIENS INT.TECH.CACR	10	070.02	0.86	7	774.26	0.66	2 295.76	29.53
64530200	AUDIENS PREVOYANCE PERMAN	11	804.03	1.01	10	797.25	0.91	1 006.78	9.32
64530300	AUDIENS PERS. ARTISTIQUE		512.04	0.04		608.00	0.05	95.96	15.78
64536000	AUDIENS PERMANENTS	26	215.77	2.24	25	520.51	2.16	695.26	2.72
64536100	AUDIENS PERMANENTS CADRE	25	156.59	2.15	24	456.00	2.07	700.59	2.86
64536200	AUDIENS VACATAIRES	1	472.15	0.13		425.20	0.04	1 046.95	246.23
64540000	POLE EMPLOI INTERM TECHN CACR	18	074.71	1.55	14	364.22	1.22	3 710.49	25.83
64540300	POLE EMPLOI PERS. ARTISTIQUE		655.96	0.06		860.82	0.07	204.86	23.80
64560000	CONGES SPECTACLES INTERM TECHN	31	972.91	2.74	26	145.29	2.21	5 827.62	22.29
64564000	CONGES SPECTACLES ARTISTE	1	074.66	0.09	1	384.81	0.12	310.15	22.40
64565000	CHARGES SOC. CONGES A PAY	3	392.92	0.29	6	741.94	0.57	3 349.02	49.67
64566000	CHARG SOC. SAL. A PAYER	3	645.00	0.31	3	551.32	0.30	7 196.32	202.64
64580000	F.N.A.S. PERMANENTS	6	950.49	0.59	6	556.87	0.55	393.62	6.00
64581000	F.N.A.S. INTERMITTENTS	3	038.19	0.26	2	535.80	0.21	502.39	19.81
64581100	F.C.A.P.	2	639.66	0.23	2	405.11	0.20	234.55	9.75
64585000	COMITE D'ENTREPRISE PERMA	6	950.49	0.59	6	556.87	0.55	393.62	6.00
64586000	COMITE D'ENTREPRISE INTER		693.07	0.06		578.06	0.05	115.01	19.90
64750000	MEDECINE TRAV PERMAN	2	716.30	0.23	3	273.70	0.28	557.40	17.03
64753000	MED TRAVAIL INTERMITTENTS		660.07	0.06		540.83	0.05	119.24	22.05
64754000	MEDECINE TRAVAIL ARTISTES		22.27	0.00		28.67	0.00	6.40	22.32
64760000	LE CHEQUE DEJEUNER	26	281.80	2.25	22	221.60	1.88	4 060.20	18.27
64800000	FRAIS DE FORMATIONS	3	098.53	0.27	4	160.00	0.35	1 061.47	25.52
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION		902	399.59	77.24	935	028.71	79.13	32 629.12	3.49
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE		38	692.22	3.31	71	090.11	6.02	32 397.89	45.57
75411000	MECENAT	16	500.00	1.41	38	000.00	3.22	21 500.00	56.58
75600000	ADHESIONS 5.5%	21	674.34	1.86	20	341.24	1.72	1 333.10	6.55
75800000	FRAIS DIVERS GESTION		517.88	0.04	12	748.87	1.08	12 230.99	95.94
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE		1 043	159.70	89.28	1 036	680.09	87.74	6 479.61	0.63
65110000	REDEVANCE DSP	935	228.12	80.05	932	953.27	78.96	2 274.85	0.24
65160000	DROITS D'AUTEURS SACEM - SACD	105	063.04	8.99	101	776.90	8.61	3 286.14	3.23
65165600	DROITS AUTEURS HORS CEE					315.00	0.03	315.00	100.00
65800000	CHARGES DIV GESTION COUR	2	868.54	0.25	1	634.92	0.14	1 233.62	75.45
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES		25	483.86	2.18	22	231.96	1.88	3 251.90	14.63
78150000	REPRISE S/PRV.RISQ/CH EXP		373.29	0.03		139.96	0.01	233.33	166.71
79110000	INDEMNITES PREVOYANCE SALARIES	6	277.23	0.54				6 277.23	
79113000	REMBOURSEMENT CPAM				2	092.00	0.18	2 092.00	100.00
79120000	AIDE A L'EMPLOI	17	333.34	1.48	20	000.00	1.69	2 666.66	13.33
79130000	REMBT FORMATION PERSONNEL	1	500.00	0.13				1 500.00	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS		24	175.90	2.07	24	672.35	2.09	496.45	2.01
68112000	DOT. AUX AMORT. IMMOBILI	24	175.90	2.07	24	672.35	2.09	496.45	2.01
DOTATIONS AUX PROVISIONS		8	353.82	0.72	2	978.86	0.25	5 374.96	180.44
68150000	DOT. PROV. RISQUES CHARG	8	353.82	0.72	2	978.86	0.25	5 374.96	180.44

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2023 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
RESULTAT D'EXPLOITATION	109 113.75	9.34	35 980.52	3.05	73 133.23	203.26
PRODUITS FINANCIERS	20 490.82	1.75	11 702.54	0.99	8 788.28	75.10
76400000 PRODUITS FINANCIERS	20 391.03	1.75	11 682.24	0.99	8 708.79	74.55
76600000 GAINS DE CHANGE	81.25	0.01			81.25	
76800000 DIFFERENCES DE REGLEMENT	18.54	0.00	20.30	0.00	1.76	8.67
CHARGES FINANCIERES	1 428.77	0.12	443.33	0.04	985.44	222.28
66600000 PERTES DE CHANGE	1 412.72	0.12	435.16	0.04	977.56	224.64
66800000	16.05	0.00	8.17	0.00	7.88	96.45
RESULTAT COURANT	90 051.70	7.71	24 721.31	2.09	65 330.39	264.27
PRODUITS EXCEPTIONNELS	23 805.32	2.04	367.17	0.03	23 438.15	NS
77100000 PRODUITS EXCEP OP GESTION			367.17	0.03	367.17	100.00
77180000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	13 805.32	1.18			13 805.32	
77200000 PRODUITS EXPLOIT S EXERC ANT	10 000.00	0.86			10 000.00	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	90.00	0.01	297.00	0.03	207.00	69.70
67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES			182.00	0.02	182.00	100.00
67121000 AMENDES/PENALITES NON DED	90.00	0.01	115.00	0.01	25.00	21.74
RESULTAT EXCEPTIONNEL	23 715.32	2.03	70.17	0.01	23 645.15	NS
RESULTAT NET	66 336.38	5.68	24 651.14	2.09	41 685.24	169.10

BILAN

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	43 583.00	15 360.89	28 222.11	32 511.53	4 289.42	13.19
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	137 008.43	117 813.59	19 194.84	22 933.40	3 738.56	16.30
	Autres immobilisations corporelles	110 786.46	100 630.25	10 156.21	14 617.59	4 461.38	30.52
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
Total II		291 377.89	233 804.73	57 573.16	70 062.52	12 489.36	17.83
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	4 987.56		4 987.56	3 010.54	1 977.02	65.67
	Avances et acomptes versés sur commandes	111.36		111.36		111.36	
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	60 652.50		60 652.50	52 774.34	7 878.16	14.93
	Autres créances	585 802.26		585 802.26	401 433.69	184 368.57	45.93
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	276 672.76		276 672.76	567 193.16	290 520.40	51.22
	Charges constatées d'avance (3)	11 436.18		11 436.18	20 644.42	9 208.24	44.60
	Total III	939 662.62		939 662.62	1 045 056.15	105 393.53	10.08
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		1 231 040.51	233 804.73	997 235.78	1 115 118.67	117 882.89	10.57

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/202412	Exercice N-1 31/12/202312	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation				
	Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves				
	Report à nouveau	241 057.39	265 708.53	24 651.14	9.28
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	66 336.38	24 651.14	41 685.24	169.10
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	174 721.01	241 057.39	66 336.38	27.52
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS					
	Provisions pour risques Provisions pour charges	1 018.08 92 121.98	1 391.37 83 768.16	373.29 8 353.82	26.83 9.97
	Total III	93 140.06	85 159.53	7 980.53	9.37
DETTES (I)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	664.00	8 002.00	7 338.00	91.70
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	286 863.16 180 105.55	385 054.85 161 005.90	98 191.69 19 099.65	25.50 11.86
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	258 972.00	234 839.00	24 133.00	10.28
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	2 770.00		2 770.00	
	Total IV	729 374.71	788 901.75	59 527.04	7.55
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		997 235.78	1 115 118.67	117 882.89	10.57

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

729 374.71788 901.75

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	28 222.11	32 511.53	4 289.42	13.19
20500000 LICENCE IV	22 868.00	22 868.00		
20510000 LOGICIELS	20 715.00	20 715.00		
28051000 AMORTISSEMENT LOGICIELS	15 360.89	11 071.47	4 289.42	38.74
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	19 194.84	22 933.40	3 738.56	16.30
21542000 MATERIEL OUTILLAGE SCENE	17 929.38	11 356.45	6 572.93	57.88
21543000 MATERIEL OUTILLAGE DSP	119 079.05	117 599.45	1 479.60	1.26
28154200 AMORTISST MAT. OUT. SCENE	10 910.48	7 912.99	2 997.49	37.88
28154300 AMORT MAT OUTIL SCENE DSP	106 903.11	98 109.51	8 793.60	8.96
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	10 156.21	14 617.59	4 461.38	30.52
21810000 AGENCEMENTS INSTALL DIVE	4 936.27	4 936.27		
21812000 AGENCT INSTALL D.S.P.	6 525.82	6 525.82		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	69 189.08	69 189.08		
21830000 MAT.BUREAU ET INFORMATIQ	20 567.61	20 567.61		
21831000 PETIT MATERIEL ENTRETIEN	3 634.01		3 634.01	
21840000 MOBILIER DE BUREAU	1 398.00	1 398.00		
21841000 MOBILIER DE BUREAU DSP	4 535.67	4 535.67		
28181000 AMORT AGENC. INSTALL.	2 970.90	1 325.48	1 645.42	124.14
28181200 AMORT. A.A.I. DSP	5 917.94	5 322.61	595.33	11.18
28182000 AMORT. MATERIEL TRANSPORT	65 434.08	61 334.08	4 100.00	6.68
28183000 AMORT.MAT BUREAU INFORMA	19 798.81	18 619.02	1 179.79	6.34
28183100 AMORT.PETIT MATERIEL ENTRETIEN	574.85		574.85	
28184000 AMORT. MOBILIER DE BUREAU	1 398.00	1 398.00		
28184100 AMORT. MOB. BUREAU DSP	4 535.67	4 535.67		
Total II	57 573.16	70 062.52	12 489.36	17.83
MARCHANDISES	4 987.56	3 010.54	1 977.02	65.67
37000000 STOCK DE BOISSONS	4 987.56	3 010.54	1 977.02	65.67
AVANCES ET ACOMPTE VERSES SUR COMMANDES	111.36		111.36	
40910000 AVANCES ET ACOMPTE FOUR	111.36		111.36	
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	60 652.50	52 774.34	7 878.16	14.93
41100000 CLIENTS	32 577.40	39 902.84	7 325.44	18.36
41130000 USAGERS PAIEM ECHELONNES	9 517.50	12 871.50	3 354.00	26.06
41810000 CLIENTS FACT A ETABLIR	18 557.60		18 557.60	
AUTRES CREANCES	585 802.26	401 433.69	184 368.57	45.93
40100000 COLLECTIF FOURNISSEUR	26.17	8 801.37	8 775.20	99.70
40960000 FRS, EMBALLAGES A RENDRE	1 967.10	1 573.80	393.30	24.99
40980000 FRS, AVOIR A RECEVOIR		7 000.00	7 000.00	100.00
42510000 MAJID TERFOUS ACPTEs		1 156.14	1 156.14	100.00
42511000 RAKOTONDRAHETY JG ACPTEs	960.00	200.00	760.00	380.00
42515000 REMBT FRAIS AU PERSONNEL		53.97	53.97	100.00
43740000 LE CHEQUE DEJEUNER	3 402.00	14 832.00	11 430.00	77.06
43781000 C.E.C. CHATEAU ROUGE		1 275.43	1 275.43	100.00
43870000 ORGAN SOCIAUX PROD A REC		2 092.00	2 092.00	100.00
43873000 FONDS PEPS AIDE A EMBAUCHE	3 500.00	1 666.67	1 833.33	110.00
44170000 SUBVENTIONS A RECEVOIR	213 900.00	140 400.00	73 500.00	52.35
44562000 TVA A RECUP S/ IMMOB	250.78		250.78	
44566000 TVA A RECUP S/ BIENS.SERV	15 924.77	25 875.14	9 950.37	38.46
44567100 TVA, DEMANDE REMBOURSMT	180 855.00	107 626.00	73 229.00	68.04

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12		Exercice N-1 31/12/2023 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
44571000	TVA COLLECTEE 2.10				118.02	118.02	100.00
44580000	TVA A REGULARISER				16 565.77	16 565.77	100.00
44586000	TVA A RECUP S/ FACT NON PARV	6 673.44		13 574.80		6 901.36	50.84
44700000	ETAT, TAXE SUR SALAIRES	53 111.00		32 190.00		20 921.00	64.99
46714000	NAMASCAE - LEMANIC MODERN ENSE	149.00				149.00	
46720000	LA BATIE FESTIVAL	103 079.00		4 158.58		98 920.42	NS
46773000	MAISON DES ARTS THONON-EVIAN	2 004.00				2 004.00	
46777000	FOX COMPAGNIE			274.00		274.00	100.00
46870000	PRODUITS A RECEVOIR DIVERS			22 000.00		22 000.00	100.00
DISPONIBILITES		276 672.76		567 193.16		290 520.40	51.22
51120000	CHEQUES A ENCAISSER	741.00		856.00		115.00	13.43
51210000	SOCIETE GENERALE	12 102.09		157 895.00		145 792.91	92.34
51230000	SOCIETE GENERALE DIRECTEUR	2 511.01		2 342.37		168.64	7.20
51240000	SOCIETE GENERALE CPTE SUR LIVR	234 024.25		380 542.51		146 518.26	38.50
51880000	INTERETS A RECEVOIR	20 391.03		11 681.74		8 709.29	74.55
53000000	CAISSE	4 180.68		8 577.44		4 396.76	51.26
53010000	FONDS DE CAISSE	1 501.00		1 001.00		500.00	49.95
53100000	CAISSE SECONDAIRE BILLETTERIE	500.00		500.00			
53140000	CAISSE EN FRANC SUISSE	637.70		533.10		104.60	19.62
58110000	CARTE BLEUES WEB	84.00		3 264.00		3 180.00	97.43
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		11 436.18		20 644.42		9 208.24	44.60
48600000	CHARGES CONSTATEES AVANC	11 436.18		20 644.42		9 208.24	44.60
Total III		939 662.62		1 045 056.15		105 393.53	10.08
TOTAL GENERAL		997 235.78		1 115 118.67		117 882.89	10.57

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
REPORT A NOUVEAU	241 057.39	265 708.53	24 651.14	9.28
11000000 REPORT A NOUVEAU	241 057.39	265 708.53	24 651.14	9.28
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	66 336.38	24 651.14	41 685.24	169.10
Total I	174 721.01	241 057.39	66 336.38	27.52
PROVISIONS POUR RISQUES	1 018.08	1 391.37	373.29	26.83
15100000 PROVISIONS POUR RISQUES	1 018.08	1 391.37	373.29	26.83
PROVISIONS POUR CHARGES	92 121.98	83 768.16	8 353.82	9.97
15830000 PROV ENGAGEMENT RETRAITES	92 121.98	83 768.16	8 353.82	9.97
Total III	93 140.06	85 159.53	7 980.53	9.37
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	664.00	8 002.00	7 338.00	91.70
41910000 ACPTEs RECUS SUR CDES		8 002.00	8 002.00	100.00
41912000 BILLET A REMBOURSER	664.00		664.00	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	286 863.16	385 054.85	98 191.69	25.50
40100000 COLLECTIF FOURNISSEUR	228 835.71	235 237.18	6 401.47	2.72
40810000 FRS, CHARGES A PAYER	58 027.45	149 817.67	91 790.22	61.27
DETTES FISCALES ET SOCIALES	180 105.55	161 005.90	19 099.65	11.86
42100000 REMUNERATIONS DUES		321.51	321.51	100.00
42515000 REMBT FRAIS AU PERSONNEL	1 001.48		1 001.48	
42516000 FRAIS DEPLACT DIRECTEUR	168.11		168.11	
42517000 FRAIS PERSONNEL NON PERM	343.89	227.00	116.89	51.49
42820000 CONGES A PAYER	56 423.12	51 109.84	5 313.28	10.40
42860000 SALAIRES A PAYER		5 646.32	5 646.32	100.00
43100000 U.R.S.S.A.F.	52 351.82	45 086.41	7 265.41	16.11
43120000 URSSAF AUTEURS	866.90	681.29	185.61	27.24
43711000 POLE EMPLOI SERVICES	2 751.09	1 895.57	855.52	45.13
43750000 FORM CONT A.F.D.A.S.	2 527.51	3 134.78	607.27	19.37
43760000 AUDIENS	12 536.66	10 877.85	1 658.81	15.25
43760100 AUDIENS PREVOYANCE	1 272.72	1 121.06	151.66	13.53
43761000 CMB MEDECINE TRAVAIL INTERMIT	569.56	569.50	0.06	0.01
43770000 CONGES SPECTACLES	3 686.93	2 679.25	1 007.68	37.61
43780000 F.N.A.S.	2 854.68	145.67	2 709.01	NS
43781000 C.E.C. CHATEAU ROUGE	2 076.17		2 076.17	
43782000 F.C.A.P.	282.84		282.84	
43796000 MUTUELLE ADREA	4 426.68	1 892.96	2 533.72	133.85
43865000 CHARG SOCIAL S/ CONG A PA	32 116.04	28 723.12	3 392.92	11.81
43866000 CH.SOCIALES S/SAL A PAYER		3 645.00	3 645.00	100.00
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	2 940.73	2 733.00	207.73	7.60
44571000 TVA COLLECTEE 2.10	7.55		7.55	
44572000 TVA COLLECTEE 20.00 %	5.00	16.00	11.00	68.75
44587000 TVA COLLECT.S/PROD.A RECEVOIR	259.60		259.60	
44750000 RETENUE A LA SOURCE	39.47	25.77	13.70	53.16
44810000 TAXES A PAYER	597.00	474.00	123.00	25.95
AUTRES DETTES	258 972.00	234 839.00	24 133.00	10.28
41100000 CLIENTS	1 365.00	3 139.00	1 774.00	56.51
41900000 ABONNEMENTS AVANCE SAISON	250 811.00	226 930.00	23 881.00	10.52
46701000 TIERS DIVERS		648.00	648.00	100.00

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1			
		31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%		
46710000	CHEQUES CADEAUX	5	011.00			5	011.00		
46714000	NAMASCAE - LEMANIC MODERN ENSE			730.00		730.00		100.00	
46730000	SPECTACLES DIVERS		360.00			360.00			
46770000	LES COLPORTEURS	1	125.00			1	125.00		
46772000	POCHE /GVE			850.00		850.00		100.00	
46773000	MAISON DES ARTS THONON-EVIAN			2	374.00	2	374.00	100.00	
46777000	FOX COMPAGNIE		132.00			132.00			
46790000	CARTE 20 ANS/20CH		168.00	168.00					
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		2	770.00			2	770.00		
48700000	PRODUITS CONSTATES AVANCES	2	770.00			2	770.00		
Total IV		729	374.71	788	901.75	59	527.04	7.55	
TOTAL GENERAL		997	235.78	1	115	118.67	117	882.89	10.57

DOSSIER DE GESTION

ANALYSE DE VOTRE ENTREPRISE

BILAN	Exercice N 31/12/202412	Exercice N-1 31/12/202312
Immobilisations	57 573.16	70 062.52
Stocks et en cours	4 987.56	3 010.54
Créances	646 566.12	454 208.03
Disponibilités	276 672.76	567 193.16
Comptes de régularisation	11 436.18	20 644.42
TOTAL DE L'ACTIF	997 235.78	1 115 118.67
Capitaux propres (Dont résultat)	174 721.01 66 336.38	241 057.39 24 651.14
Provisions risques et charges	93 140.06	85 159.53
Dettes financières****		
Dettes d'exploitation****	726 604.71	788 901.75
Comptes de régularisation	2 770.00	
TOTAL DU PASSIF	997 235.78	1 115 118.67

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Exercice N 31/12/202412	Exercice N-1 31/12/202312
Ventes de marchandises Production de l'exercice	86 672.73 1 081 690.38	76 617.70 1 104 971.62
Marge commerciale % CA Ventes de marchandises	34 605.79 39.93	31 947.69 41.70
Marge brute de production % CA Production exercice	605 431.70 55.97	594 557.15 53.81
Marge brute globale % CA	570 825.91 48.86	562 609.46 47.61
Valeur ajoutée % CA	1 178 823.46 100.90	1 173 088.00 99.28
Excédent brut d'exploitation % CA	902 399.59 77.24	935 028.71 79.13
Résultat courant % CA	90 051.70 7.71	24 721.31 2.09
Résultat net % CA	66 336.38 5.68	24 651.14 2.09

TABLEAU DE FINANCEMENT	Exercice N 31/12/202412	Exercice N-1 31/12/202312
Capacité d'autofinancement	34 179.95	2 860.11
Total des ressources Dont emprunts souscrits	34 179.95	2 860.11
Total des emplois Dont investissements Dont remboursements d'emprunts	11 686.54 11 686.54	15 955.59 15 955.59
Variation du fonds de roulement	45 866.49	13 095.48
Variation des actifs circulants	185 126.87	47 164.63
Variation des dettes d'exploitation	59 527.04	12 687.41
Besoins (-) ou dégagement (+) de l'exercice	244 653.91	59 852.04
Variation de la trésorerie	290 520.40	72 947.52

RATIOS	Exercice N 31/12/202412	Exercice N-1 31/12/202312
Rotation des stocks (en nombre de jours)	34.48	24.26
Crédit moyen client (en nombre de jours)	17.82	15.22
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)	37.32	50.62
Solvabilité à court terme	1.27	1.29
Autonomie financière	0.21	0.28

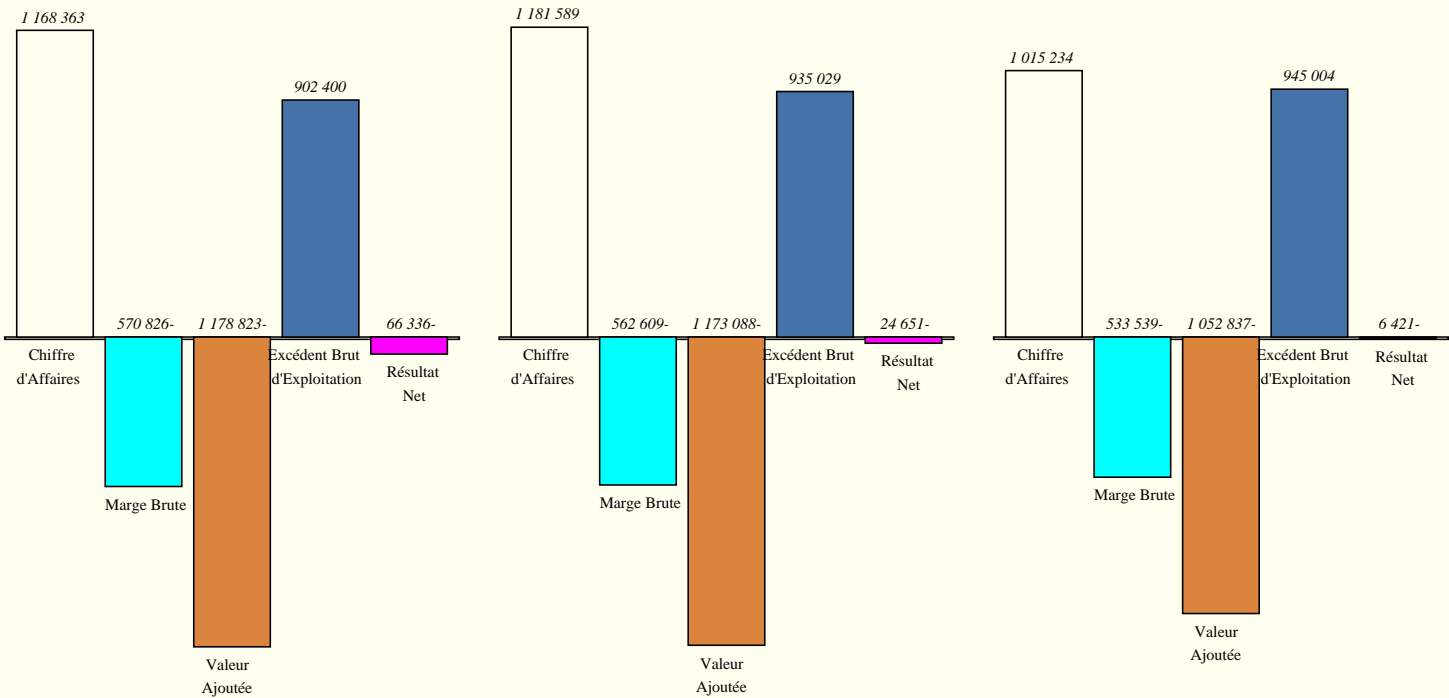
**** Retraitement des intérêts courus sur emprunts

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2024 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2023 12	% CA	Exercice N-2 31/12/2022 12	% CA
Ventes marchandises + Production	1 168 363.11	100.00	1 181 589.32	100.00	1 015 233.99	100.00
+ Ventes de marchandises	86 672.73	100.00	76 617.70	100.00	66 304.27	100.00
- Coût d'achat des marchandises vendues	52 066.94	60.07	44 670.01	58.30	39 938.63	60.24
Marge commerciale	34 605.79	39.93	31 947.69	41.70	26 365.64	39.76
+ Production vendue	1 081 690.38	100.00	1 104 971.62	100.00	948 929.72	100.00
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	1 081 690.38	100.00	1 104 971.62	100.00	948 929.72	100.00
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe	1 687 122.08	155.97	1 699 528.77	153.81	1 508 834.04	159.00
Marge brute de production	605 431.70	55.97	594 557.15	53.81	559 904.32	59.00
Marge brute globale	570 825.91	48.86	562 609.46	47.61	533 538.68	52.55
- Autres achats + charges externes	607 997.55	52.04	610 478.54	51.67	519 298.19	51.15
Valeur ajoutée	1 178 823.46	100.90	1 173 088.00	99.28	1 052 836.87	103.70
+ Subventions d'exploitation	3 674 843.48	314.53	3 593 050.16	304.09	3 465 372.42	341.34
- Impôts, taxes et versements assimilés	72 188.13	6.18	70 038.27	5.93	86 173.67	8.49
- Salaires personnel	1 058 102.89	90.56	991 706.62	83.93	976 546.84	96.19
- Charges sociales personnel	463 329.41	39.66	423 188.56	35.82	404 811.30	39.87
Excédent brut d'exploitation	902 399.59	77.24	935 028.71	79.13	945 003.74	93.08
+ Autres produits de gestion courante	38 692.22	3.31	71 090.11	6.02	40 207.85	3.96
- Autres charges de gestion courante	1 043 159.70	89.28	1 036 680.09	87.74	1 037 149.14	102.16
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	25 483.86	2.18	22 231.96	1.88	52 410.83	5.16
- Dotations aux amortissements	24 175.90	2.07	24 672.35	2.09	24 610.74	2.42
- Dotations aux provisions	8 353.82	0.72	2 978.86	0.25	1 531.33	0.15
Résultat d'exploitation	109 113.75	9.34	35 980.52	3.05	25 668.79	2.53
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	20 490.82	1.75	11 702.54	0.99	2 656.31	0.26
- Charges financières	1 428.77	0.12	443.33	0.04	41.10	
Résultat courant	90 051.70	7.71	24 721.31	2.09	23 053.58	2.27
+ Produits exceptionnels	23 805.32	2.04	367.17	0.03	16 930.50	1.67
- Charges exceptionnelles	90.00	0.01	297.00	0.03	297.59	0.03
Résultat exceptionnel	23 715.32	2.03	70.17	0.01	16 632.91	1.64
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
Résultat NET	66 336.38	5.68	24 651.14	2.09	6 420.67	0.63

PRESENTATION GRAPHIQUE DES S.I.G.

PRESENTATION EN Euros

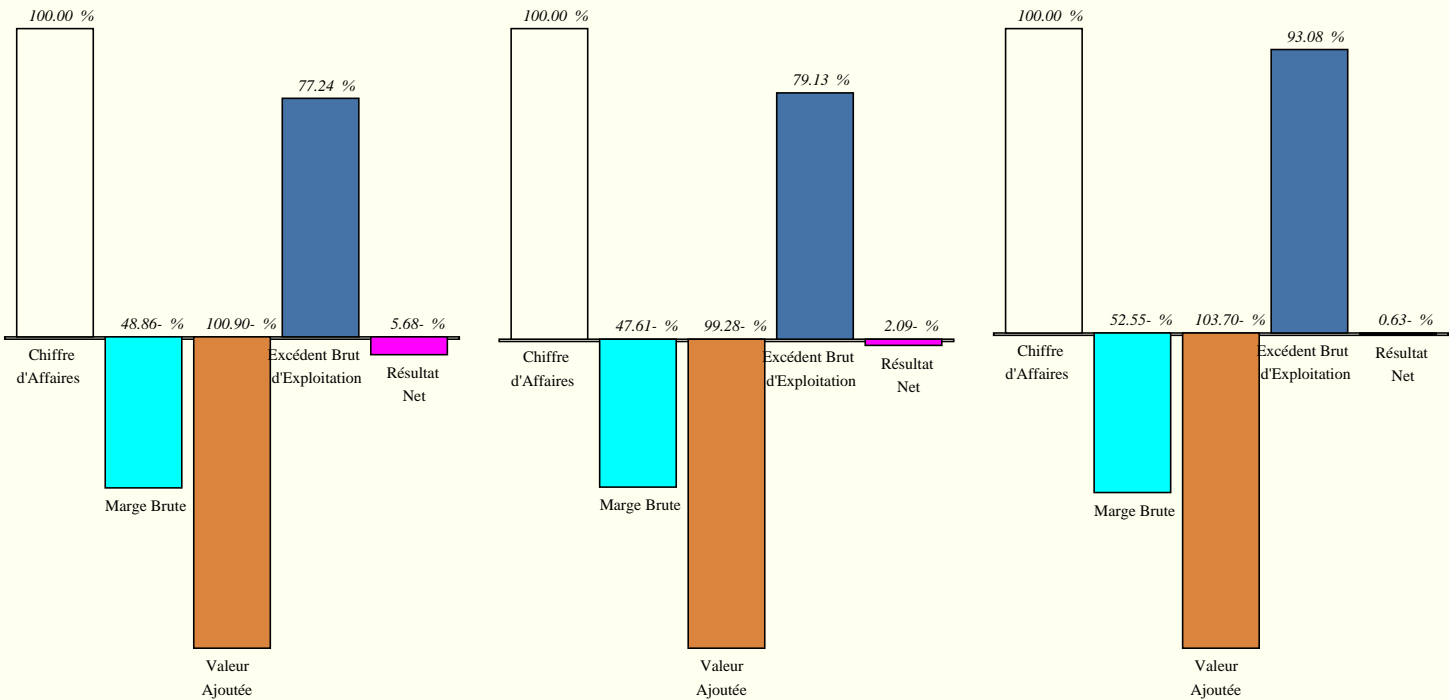


Exercice au 31/12/2024

Exercice au 31/12/2023

Exercice au 31/12/2022

PRESENTATION EN POURCENTAGE



Exercice au 31/12/2024

Exercice au 31/12/2023

Exercice au 31/12/2022

BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N 31/12/202412	% bilan	Exercice N-1 31/12/202312	% bilan	Exercice N-2 31/12/202212	% bilan
Immobilisations incorporelles	28222.11	2.83	32511.53	2.92	43583.00	3.79
Immobilisations corporelles	29351.05	2.94	37550.99	3.37	35196.28	3.06
Immobilisations financières						
ACTIF IMMOBILISE	57573.16	5.77	70062.52	6.28	78779.28	6.85
Stocks et en cours	4987.56	0.50	3010.54	0.27	3218.16	0.28
Créances usagers et comptes rattachés	60652.50	6.08	52774.34	4.73	53300.67	4.64
Autres créances	585913.62	58.75	401433.69	36.00	325611.41	28.32
Disponibilités	276672.76	27.74	567193.16	50.86	640260.68	55.69
ACTIF CIRCULANT	928226.44	93.08	1024411.73	91.87	1022390.92	88.92
Comptes de régularisation	11436.18	1.15	20644.42	1.85	48568.12	4.22
TOTAL DE L'ACTIF	997235.78	100.00	1115118.67	100.00	1149738.32	100.00

PASSIF	Exercice N 31/12/202412	% bilan	Exercice N-1 31/12/202312	% bilan	Exercice N-2 31/12/202212	% bilan
Fonds associatifs et réserves	241057.39	24.17	265708.53	23.83	272129.20	23.67
Résultat (Bénéfice ou perte)	66336.38	6.65	24651.14	2.21	6420.67	0.56
Provisions et subventions						
FONDS PROPRES	174721.01	17.52	241057.39	21.62	265708.53	23.11
Provisions pour risques et charges	93140.06	9.34	85159.53	7.64	82320.63	7.16
Emprunts et dettes assimilées ****						
Groupe et associés ****						
Concours bancaires courants					120.00	0.01
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	286863.16	28.77	385054.85	34.53	367374.21	31.95
Autres dettes ****	439741.55	44.10	403846.90	36.22	356619.95	31.02
DETTES	726604.71	72.86	788901.75	70.75	724114.16	62.98
Comptes de régularisation	2770.00	0.28			77595.00	6.75
TOTAL DU PASSIF	997235.78	100.00	1115118.67	100.00	1149738.32	100.00

**** Retraitement des intérêts courus

EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
FONDS DE ROULEMENT				
Fonds associatifs et réserves	241 057.39	265 708.53	24 651.14	9.28
Résultat de l'exercice	66 336.38	24 651.14	41 685.24	169.10
Provisions réglementées et subventions				
FONDS PROPRES	174 721.01	241 057.39	66 336.38	27.52
Provisions pour risques et charges	93 140.06	85 159.53	7 980.53	9.37
Emprunts et dettes assimilées				
Groupes et associés				
CAPITAUX PERMANENTS	267 861.07	326 216.92	58 355.85	17.89
Actif net immobilisé	57 573.16	70 062.52	12 489.36	17.83
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
FONDS DE ROULEMENT	210 287.91	256 154.40	45 866.49	17.91
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT				
Stocks et en cours	4 987.56	3 010.54	1 977.02	65.67
Créances usagers et comptes rattachés	60 652.50	52 774.34	7 878.16	14.93
Autres créances	585 913.62	401 433.69	184 479.93	45.96
Comptes de régularisation	11 436.18	20 644.42	9 208.24	44.60
ACTIF CIRCULANT	662 989.86	477 862.99	185 126.87	38.74
Fournisseurs et comptes rattachés	286 863.16	385 054.85	98 191.69	25.50
Autres dettes	439 741.55	403 846.90	35 894.65	8.89
Comptes de régularisation	2 770.00		2 770.00	
DETTES D'EXPLOITATION	729 374.71	788 901.75	59 527.04	7.55
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	66 384.85	311 038.76	244 653.91	78.66
Disponibilités	276 672.76	567 193.16	290 520.40	51.22
Concours bancaires courants				
TRESORERIE NETTE	276 672.76	567 193.16	290 520.40	51.22

TABLEAU DE FINANCEMENT
CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

	Exercice N 31/12/202412	Exercice N-1 31/12/202312
RESSOURCES DURABLES		
Résultat net comptable	66 336.38	24 651.14
Dotations aux amortissements et provisions	32 529.72	27 651.21
Reprises sur amortissements et provisions	373.29	139.96
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	34 179.95	2 860.11
Prélèvements		
AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE	34 179.95	2 860.11
Cessions d'immobilisations		
Augmentation des capitaux propres		
Augmentation des comptes courants d'associés		
Augmentation des dettes financières		
Subventions reçues		
TOTAL DES RESSOURCES	34 179.95	2 860.11
EMPLOIS FIXES		
Acquisitions d'immobilisations	11 686.54	15 955.59
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres		
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières		
TOTAL DES EMPLOIS	11 686.54	15 955.59
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		
Ressource nette (+) ou emploi net (-)	45 866.49	13 095.48

DU RESULTAT A LA TRESORERIE

	Exercice N 31/12/202412	Exercice N-1 31/12/202312
RESULTAT NET COMPTABLE	66 336.38	24 651.14
± Non flux d'exploitation		
Dotations aux amortissements et provisions	32 529.72	27 651.21
Reprises sur amortissements et provisions	373.29	139.96
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat		
= Capacité d'autofinancement	34 179.95	2 860.11
- Prélèvements		
= Autofinancement disponible	34 179.95	2 860.11
+ Variation du B.F.R.	244 653.91	59 852.04
= Trésorerie d'exploitation	278 833.86	56 991.93
+ Ressources		
Cessions d'immobilisations		
Augmentation des capitaux propres		
Augmentations des comptes courants d'associés		
Augmentations des dettes financières		
Subventions reçues		
- Emplois		
Acquisitions d'immobilisations	11 686.54	15 955.59
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres		
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières		
= Variation de trésorerie	290 520.40	72 947.52
+ Trésorerie initiale	567 193.16	640 140.68
TRESORERIE FINALE	276 672.76	567 193.16

RATIOS

	31/12/2024	12 mois	31/12/2023	12 mois	31/12/2022	12 mois
	Bases	Valeurs	Bases	Valeurs	Bases	Valeurs
ROTATION DES STOCKS MATIERES PREMIERES, MARCHANDISES						
Stock matières premières et de marchandises x nbre jours de l'exercice	4 987.56	34.48	3 010.54	24.26	3 218.16	29.01
Matières premières consommées + Coût d'achat des marchandises vendues	52 066.94		44 670.01		39 938.63	
Ce ratio indique le nombre moyen de jours pendant lesquels les stocks restent dans l'entreprise. Il doit vous aidez à définir votre politique d'achats.						
CREDIT MOYEN CONSENTI AUX CLIENTS						
Clients et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice	60 652.50	17.82	52 774.34	15.22	53 300.67	18.01
Chiffre d'affaires TTC	1 225 055.11		1 247 919.32		1 065 138.99	
Il s'agit de la durée moyenne d'encaissement des créances clients. Il doit être comparé au crédit pratiqué par vos concurrents et à celui que vous avez fixé comme objectif.						
CREDIT MOYEN OBTENU DES FOURNISSEURS						
Fournisseurs et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice	286 863.16	37.32	385 054.85	50.62	367 374.21	54.68
Achats et charges externes TTC	2 767 480.59		2 738 382.70		2 418 844.16	
Il s'agit de la durée moyenne de règlement des dettes fournisseurs. Il doit être comparé aux conditions d'achats généralement obtenues.						
RATIO DE SOLVABILITE A COURT TERME						
Créances à moins d'un an + Disponibilités	923 238.88	1.27	1 021 401.19	1.29	1 019 172.76	1.27
Dettes à moins d'un an	729 374.71		788 901.75		801 709.16	
Ce ratio indique si l'entreprise est apte à faire face à ses dettes à court terme.						
RATIO D'AUTONOMIE FINANCIERE						
Capitaux propres	174 721.01	0.21	241 057.39	0.28	265 708.53	0.30
Dettes	822 514.77		874 061.28		884 029.79	
Ce ratio indique comment a été financée votre entreprise. Il mesure la part des fonds que vous avez apportés par rapport aux fonds que vous avez empruntés.						

ANNEXE

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

L'Association " Relais Culturel de la Région Annemassienne " assure des missions de diffusion, de création et d'actions culturelles dans le domaine du spectacle vivant. Elle favorise la diffusion de spectacles, en particulier de création régionale tout en développant la rencontre des oeuvres et des publics. Elle a également pour objectif de soutenir le développement de la création artistique (théâtre, danse, musique) avec une attention particulière aux équipes émergentes notamment dans le domaine des musiques actuelles.

Dans son aire d'implantation, Château Rouge inscrit son action aussi bien dans une dimension locale (accompagnement de la création, diffusion artistique, éducation artistique et culturelle en direction des établissements scolaires dans toute l'agglomération annemassienne, sensibilisation et transmission pour tous les publics); que dans une dimension nationale et transfrontalière (coopération et échanges avec les établissements culturels du Grand Genève et de la Suisse Romande).

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

L'association assure ses missions inhérentes à l'exploitation du Centre Culturel de Château Rouge (4 salles) dans le cadre d'une délégation de Sevrice Public, mode de gestion choisi par la Ville d'Annemasse. Elle emploie 23 salariés permanents, des intermittents et vacataires.

Les activités de diffusion s'organisent à partir de plusieurs dispositifs de programmation : une programmation pluridisciplinaire ouverte sur la création contemporaine et une programmation semestrielle dédiée aux musiques actuelles dans leur diversité.

Les activités d'accompagnement de la création se concrétise par l'apport de moyens financiers, humains et matériels favorisant leur travail de recherche et de création à travers des aides à la production et l'accueil en résidence.

L'éducation artistique se décline sous différentes formes (ateliers, stages, répétitions publiques, rencontres) en lien avec les programmations de spectacles.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	43 583		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	128 956		8 053
Installations générales agencements aménagements divers	11 462		
Matériel de transport	69 189		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	26 501		3 634
TOTAL	236 108		11 687
TOTAL GENERAL	279 691		11 687

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			43 583	43 583
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			137 008	137 008
Installations générales agencements aménagements divers			11 462	11 462
Matériel de transport			69 189	69 189
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			30 135	30 135
TOTAL			247 795	247 795
TOTAL GENERAL			291 378	291 378

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		11 071	4 289		15 361
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		106 023	11 791	0	117 814
Installations générales agencements aménagements divers		6 648	2 241		8 889
Matériel de transport		61 334	4 100		65 434
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		24 553	1 755		26 307
TOTAL		198 557	19 886	0	218 444
TOTAL GENERAL		209 629	24 176	0	233 805
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	4 289				
Instal.techniques matériel outillage indus.	11 791				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 241				
Matériel de transport	4 100				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 755				
TOTAL	19 886				
TOTAL GENERAL	24 176				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Report à nouveau	265 709	24 651-	24 651	24 651	241 057
Excédent ou déficit de l'exercice	24 651-	24 651-		66 336	66 336-
Situation nette	241 057			66 336-	174 721
TOTAL I	241 057	49 302-	24 651	90 987	174 721

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	85 160	8 354	373		93 140
TOTAL	85 160	8 354	373		93 140
TOTAL GENERAL	85 160	8 354	373		93 140
Dont dotations et reprises d'exploitation		8 354	373		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	60 653	60 653	
Personnel et comptes rattachés	960	960	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 902	6 902	
Taxe sur la valeur ajoutée	203 704	203 704	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	53 111	53 111	
Divers état et autres collectivités publiques	213 900	213 900	
Débiteurs divers	107 225	107 225	
Charges constatées d'avance	11 436	11 436	
TOTAL	657 891	657 891	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	286 863	286 863		
Personnel et comptes rattachés	57 937	57 937		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	118 320	118 320		
Taxe sur la valeur ajoutée	272	272		
Autres impôts taxes et assimilés	3 577	3 577		
Autres dettes	258 972	258 972		
Produits constatés d'avance	2 770	2 770		
TOTAL	728 711	728 711		

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	2 à 6 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	58 027
Dettes fiscales et sociales	89 136
Total	147 164

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	11 436
Total	11 436
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	2 770
Total	2 770

Subventions d'équipement

Aucune subvention d'équipement n'a été reçue en 2024.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

Répartition par secteur d'activité	Montant
Subvention de la Mairie	3 089 450
Subventions de la région et DRAC	206 000
Subventions du département	172 500
Grand Genève	30 602
Subventions du conseil du Léman	1 791
Subventions CNV	12 500
Subventions SACEM	9 500
Subventions ACT ART Coopérative transfrontalière du GENEVOIS	152 500
Total	3 674 843

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	7
Employés	16
Total	23

Valorisation des contributions volontaires

La valorisation des heures de bénévolats est estimée à 4058.50 heures * 11.88 €* 1.35
soit 65 090 €
4058.50 heures = nombres d'heures de bénévolats réalisés en 2024 (mise sous pli,
accueil du public, CA bureau, divers)
11.88 €* = Smic horaire moyen sur l'année (11.88 €* en janvier)
1.35 = taux moyen de cotisations patronales

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	62 784
55 à 59 ans	6 à 10 ans	714
45 à 54 ans	11 à 20 ans	17 796
35 à 44 ans	21 à 30 ans	10 288
moins de 35 ans	plus de 30 ans	540
Engagement total		92 122

Hypothèses de calculs retenues

- Age de départ : 60-67 ans
 - Turnover: Faible
 - Probabilité de survie: Selon Insee 2024
 - Ventilation des départs à la retraite : 100% de départ volontaire
 - Taux d'actualisation brut: 3.35%
 - Calcul d'indemnités conventionnelles
- Le taux de charges patronales retenues est de 40%.
Revalorisation des salaires 1%.

DOSSIER FISCAL

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012024	et clos le	31122024	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	x
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE													
Désignation de la société:			Adresse du siège social:										
CHATEAU ROUGE			1 Route de Bonneville CS 20293 74112 ANNEMASSE CEDEX										
SIRET	3	7	9	1	5	4	0	4	0	0	0	2	4
Adresse du principal établissement:			Ancienne adresse en cas de changement:										

REGIME FISCAL DES GROUPES													
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)													
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante													
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° identification de la société mère:													
SIRET													

B ACTIVITE													
Activités exercées		GESTION DE SALLE DE SPECTACLE						Si vous avez changé d'activité, cochez la case					

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)													
1 Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal						Déficit		57 892			
Bénéfice imposable à 15%		Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %											
2 Plus-values		PV à long terme imposables à 15%						PV à long terme imposables à 19%					
		Autres PV imposables à 19%						PV à long terme imposables à 0%		PV exonérées (art. 238 quinquies)			
3 Abattements sur le bénéfice et exonérations													
Entreprises nouvelles, art 44 sexies				Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A				Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies					
France Ruralités Revitalisation FRR art. 44 quindecies A				Zone franche d'activité nouvelle génération art. 44 quaterdecies				Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies					
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies				Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A				Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 duodecies					
Société d'investissement immobilier cotée				Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies				Autres dispositifs					
				Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)				Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %					

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer :		dans le secteur productif, art. 244 quater W					
---	--	--	--	--	--	--	--

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)													
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt													
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.													

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)													
Recettes nettes soumises à la contribution 2,5%													

F COMPTABILITÉ INFORMATISÉE													
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?		OUI	x	NON	Si oui, indication du logiciel utilisé		CEGID						

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:						Nom et adresse du conseil:							
SARL FIDURALP 196 RUE GEORGES CHARPAK 74100 JUVIGNY Tél: 04 50 87 82 50						Tél:							
OGA/OMGA		Viseur conventionné		(Cocher la case correspondante)		Identité du déclarant:							
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:						Date:		Lieu		ANNEMASSE			
						Qualité et nom du signataire:		Directeur Général					
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné						Signature		TOVANY Frédéric					
Examen de conformité fiscale (ECF)													

IMPOT SUR LES SOCIETES										N° 2065 bis 2025	
ANNEXE À LA DECLARATION N° 2065											
G RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS											
Montant global brut des distributions (1)		payées par la société elle-même		a	payées par un établissement chargé du service des titres					b	
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s) (2)										c	
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées										d	
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus (3)										e	
										f	
										g	
										h	
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4)										i	
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI										j	
Montant des revenus répartis (5)										Total (a à h)	
H RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)											
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann. III au CGI) * SARL, tous les associés ; * SCA, associés gérants ; * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités ; * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants		Pour les S.A.R.L.		Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1 à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.							
		Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement à été effectué.	Montant des sommes versées :							
				à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits.	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement.		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les				
1		2	3	4	Indemnités forfaitaires.	Rembour-sements.	Indemnités forfaitaires.	Rembour-sements.			
					5	6	7	8			
I DIVERS											
* NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)											
* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)											
J CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION											
REMUNERATIONS											
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)											
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)											
MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES A					0 %		15 %		19 %		
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice											
MVLT imputée sur les PVLt de l'exercice											
MVLT réalisée au cours de l'exercice											
MVLT restant à reporter											
K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONs (article 222 bis du CGI)											
Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice											
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice											

Désignation de l'entreprise : CHATEAU ROUGE

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 1 Route de Bonneville

74112 ANNEMASSE CEDEX

Durée de l'exercice précédent* 12

Número SIRET* 37915404000024

Néant ☐ *

				Exercice N clos le, 131122024		N-1 131122023			
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA							
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC					
	Frais de développement *	CX		CQ					
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	43 583	AG	15 361	28 222	32 512		
	Fonds commercial (1)	AH		AI					
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK					
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM					
	Terrains	AN		AO					
	Constructions	AP		AQ					
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	137 008	AS	117 814	19 195	22 933		
	Autres immobilisations corporelles	AT	110 786	AU	100 630	10 156	14 618		
	Immobilisations en cours	AV		AW					
	Avances et acomptes	AX		AY					
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT					
	Autres participations	CU		CV					
	Créances rattachées à des participations	BB		BC					
	Autres titres immobilisés	BD		BE					
	Prêts	BF		BG					
	Autres immobilisations financières*	BH		BI					
	TOTAL (II)		BJ	291 378	BK	233 805	57 573	70 063	
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM					
	En cours de production de biens	BN		BO					
	En cours de production de services	BP		BQ					
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS					
	Marchandises	BT	4 988	BU	4 988	3 011			
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	111	BW	111				
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	60 653	BY	60 653	52 774			
	Autres créances (3)	BZ	585 802	CA	585 802	401 434			
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC					
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE					
DIVERS	Disponibilités	CF	276 673	CG	276 673	567 193			
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	11 436	CI	11 436	20 644			
	TOTAL (III)	CJ	939 663	CK	939 663	1 045 056			
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW							
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN							
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1 231 041	IA	233 805	997 236	1 115 119		
	Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	(3) Part à plus d'un an :		CR	
	Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :		Créances :				

Dossier N° 001246 en Euros.

SARL FIDURALP

Désignation de l'entreprise : CHATEAU ROUGE

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)		DA	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	)	DC	
	Réserve légale (3)		DD	
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	)	DG	
	Report à nouveau		DH	241 057
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	(66 336)
	Subventions d'investissement		DJ	
	Provisions réglementées *		DK	
	TOTAL (I)		DL	174 721
				241 057
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM	
	Avances conditionnées		DN	
	TOTAL (II)		DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP	1 018
	Provisions pour charges		DQ	92 122
	TOTAL (III)		DR	93 140
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS	
	Autres emprunts obligataires		DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	)	DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	664
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	286 863
	Dettes fiscales et sociales		DY	180 106
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	
	Autres dettes		EA	258 972
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	2 770
	TOTAL (IV)		EC	729 375
	Ecart de conversion passif * (V)		ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	997 236
RENVIS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B	
	(2)	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Ecart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	729 375
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : CHATEAU ROUGE										Néant		*		
			Exercice N						Exercice (N-1)					
			France			Exportations et livraisons intracommunautaires							Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		FA	86 673		FB			FC	86 673		76 618		
	Production vendue <div><div></div>biens*<div></div>services*</div>		FD			FE			FF					
			FG	1 048 259		FH	33 431		FI	1 081 690		1 104 972		
	Chiffres d'affaires nets*		FJ	1 134 932		FK	33 431		FL	1 168 363		1 181 589		
	Production stockée*							FM						
	Production immobilisée*							FN						
	Subventions d'exploitation							FO	3 674 843		3 593 050			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)							FP	25 484		22 232			
	Autres produits (1) (11)							FQ	38 692		71 090			
	Total des produits d'exploitation (2) (I)							FR	4 907 383		4 867 962			
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*							FS	54 044		44 462			
	Variation de stock (marchandises)*							FT	(1 977)		208			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*							FU						
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*							FV						
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *							FW	2 295 120		2 310 007			
	Impôts, taxes et versements assimilés*							FX	72 188		70 038			
	Salaires et traitements*							FY	1 058 103		991 707			
	Charges sociales (10)							FZ	463 329		423 189			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immo.	┌	- dotations aux amortissements*					GA	24 176		24 672		
				- dotations aux provisions					GB					
			Sur actif circulant : dotations aux provisions*							GC				
			Pour risques et charges : dotations aux provisions							GD	8 354		2 979	
	Autres charges (12)							GE	1 043 160		1 036 680			
	Total des charges d'exploitation (4) (II)							GF	5 016 496		4 903 942			
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							GG	(109 114)		(35 981)			
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)							GH						
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)							GI						
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)							GJ						
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)							GK						
	Autres intérêts et produits assimilés (5)							GL	20 410		11 703			
	Reprises sur provisions et transferts de charges							GM						
	Différences positives de change							GN	81					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement							GO						
	Total des produits financiers (V)							GP	20 491		11 703			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*							GQ						
	Intérêts et charges assimilées (6)							GR	16		8			
	Différences négatives de change							GS	1 413		435			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement							GT						
	Total des charges financières (VI)							GU	1 429		443			
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	19 062		11 259				
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	(90 052)		(24 721)				

Désignation de l'entreprise : CHATEAU ROUGE										Néant <input type="checkbox"/> *					
										Exercice N		Exercice N-1			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	23 805		367		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB					
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC					
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	23 805		367		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	90		297		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF					
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG					
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	90		297		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	23 715		70		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ					
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK					
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	4 951 679		4 880 031		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	5 018 015		4 904 682		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	(66 336)		(24 651)		
RENVois	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO					
	(2)	Dont {	produits de locations immobilières								HY				
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IG	10 000			
	(3)	Dont {	- Crédit bail mobilier *								HP				
			- Crédit bail immobilier								HQ				
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)									IH				
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées									IJ				
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées									IK				
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)									HX				
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)									RC				
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)									RD				
	(9)	Dont transferts de charges									A1	25 111		22 092	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)						(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)		A5			A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)									A3				
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)									A4	1 040 291		1 035 045	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6			obligatoires		A9						
		Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		A8			dont cotisations Madelin		A7						
	(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)									HS				
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)									Exercice N				
Charges exceptionnelles											Produits exceptionnels				
AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS													13 805		
PENALITES ET AMENDES										90					
PRODUITS EXCEPTIONNELS EXERCICES ANTERIEURS													10 000		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :									Exercice N					
										Charges antérieures			Produits antérieurs		
CIE DE LA VALLE L HELIOTROPE C													10 000		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

(Ne pas reporter le montant des centimes)*
EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT
Cegid Quadra

Désignation de l'entreprise : CHATEAU ROUGE											Néant		*
CADRE A		IMMOBILISATIONS					Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
							1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		3		
INCORP.	TOTAL I					CZ		D8		D9			
	TOTAL II						KD		43 583		KE	KF	
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI			
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants	L9	]	KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants	M1	]	KM		KN		KO		
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *		[Dont Composants	M2]	KP		KQ		KR		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		[Dont Composants	M3]	KS	128 956	KT		KU	8 053	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *				KV	11 462	KW		KX			
		Matériel de transport *				KY	69 189	KZ		LA			
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	26 501	LC		LD	3 634		
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG			
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ			
	Avances et acomptes					LK		LL		LM			
	TOTAL III					LN	236 108	LO		LP	11 687		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T			
	Autres participations					8U		8V		8W			
	Autres titres immobilisés					1P		1R		1S			
	Prêts et autres immobilisations financières					1T		1U		1V			
	TOTAL IV					LQ		LR		LS			
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	279 691	ØH		ØJ	11 687		
CADRE B		IMMOBILISATIONS			Diminutions			Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
					par virement de poste à poste 1		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		3		4		
INCORP.	TOTAL I			IN		CØ		DØ		D7			
	TOTAL II			IO		LV		LW	43 583	1X	43 583		
CORPORELLES	Terrains			IP		LX		LY		LZ			
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB		MC			
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		MF			
		Inst. gales, agencts et am. des constructions		IS		MG		MH		MI			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT		MJ		MK	137 008	ML	137 008	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers		IU		MM		MN	11 462	MO	11 462		
		Matériel de transport		IV		MP		MQ	69 189	MR	69 189		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS		MT	30 135	MU	30 135		
		Emballages récupérables et divers *		IX		MV		MW		MX			
	Immobilisations corporelles en cours			MY		MZ		NA		NB			
	Avances et acomptes			NC		ND		NE		NF			
	TOTAL III			IY		NG		NH	247 795	NI	247 795		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		ØU		M7		ØW			
	Autres participations			1Ø		ØX		ØY		ØZ			
	Autres titres immobilisés			11		2B		2C		2D			
	Prêts et autres immobilisations financières			12		2E		2F		2G			
	TOTAL IV			13		NJ		NK		2H			
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			14		ØK		ØL	291 378	ØM	291 378		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : CHATEAU ROUGE												Néant <input type="checkbox"/> *											
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *																					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES				Montant des amortissements au début de l'exercice				Augmentations : dotations de l'exercice				Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises				Montant des amortissements à la fin de l'exercice							
Frais d'établissement et de développement				CY					EL					EM					EN				
Fonds commercial				RE					RF					RI					RJ				
Autres immobilisations incorporelles				PE	11 071				PF	4 289				PG					PH	15 361			
TOTAL I				RK	11 071				RM	4 289				RN					RO	15 361			
Terrains				PI					PJ					PK					PL				
Constructions	Sur sol propre			PM					PN					PO					PQ				
	Sur sol d'autrui			PR					PS					PT					PU				
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions			PV					PW					PX					PY				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	106 023				QA	11 791				QB	(0)				QC	117 814			
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers			QD	6 648				QE	2 241				QF					QG	8 889			
	Matériel de transport			QH	61 334				QI	4 100				QJ					QK	65 434			
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier			QL	24 553				QM	1 755				QN					QO	26 307			
	Emballages récupérables et divers			QP					QR					QS					QT				
TOTAL II				QU	198 557				QV	19 886				QW	(0)				QX	218 444			
TOTAL GÉNÉRAL (I+II)				QN	209 629				QP	24 176				QQ	(0)				QR	233 805			
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES																					
Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice									
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel											
Frais d'établissements		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6									
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV									
Autres immob. incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1									
TOTAL I		RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD									
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8									
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6									
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4									
	Inst.gales,agenc et am.des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2									
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9									
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales,agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7									
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5									
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3									
	Emballages récup.et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1									
TOTAL II		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8									
Frais d'acquisition de titres de participations		NL						NM						NO									
TOTAL III																							
Total général (I+II+III)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV									
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW				Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY				Total général non ventilé (NW - NY)		NZ									
CADRE C																							
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*				Montant net au début de l'exercice				Augmentations				Dotations de l'exercice aux amortissements				Montant net à la fin de l'exercice							
Frais d'émission d'emprunt à étaler												Z9					Z8						
Primes de remboursement des obligations												SP					SR						

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.
SARL FIDURALP

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : CHATEAU ROUGE

Néant ☐ *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obliga- tions similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	85 160	5X	373
	TOTAL II	5Z	85 160	5Y	93 140
				5Z	93 140
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C
		- corporelles	6E	6F	6G
		- titres mis en équivalence	O2	O3	O4
		- titres de participation	9U	9V	9W
		- autres immobilisa- tions financières(1)*	O6	O7	O8
					O9
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		7C	85 160	UB	8 354
Dont dotations et reprises		- d'exploitation	UE	8 354	UF
		- financières	UG		UH
		- exceptionnelles	UJ		UK

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

ANNEXE DÉCLARATION 2056

Désignation de l'entreprise :

CHATEAU ROUGE

31 / 12 / 2024

[illegible]

Désignation de l'entreprise : CHATEAU ROUGE										Néant			*						
CADRE A			ÉTAT DES CRÉANCES				Montant brut 1			A 1 an au plus 2			A plus d'un an 3						
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations						UL				UM				UN				
	Prêts (1) (2)						UP				UR				US				
	Autres immobilisations financières						UT				UV				UW				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux						VA												
	Autres créances clients						UX	60 653			60 653								
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * (UO)						Z1												
	Personnel et comptes rattachés						UY	960			960								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux						UZ	6 902			6 902								
	Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices					VM												
		publiques	Taxe sur la valeur ajoutée					VB	203 704			203 704							
	Autres impôts, taxes et versements assimilés					VN	53 111			53 111									
	Divers					VP	213 900			213 900									
	Groupe et associés (2)						VC												
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)						VR	107 225			107 225								
	Charges constatées d'avance						VS	11 436			11 436								
TOTAUX							VT	657 891			VU	657 891			VV				
RENOIS	(1)	- Prêts accordés en cours d'exercice					VD												
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice					VE												
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)					VF												
CADRE B			ÉTAT DES DETTES				Montant brut 1			A 1 an au plus 2			A plus d'1 an et 5 ans au plus 3			A plus de 5 ans 4			
Emprunts obligataires convertibles (1)						7Y													
Autres emprunts obligataires (1)						7Z													
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)				à 1 an maximum à l'origine		VG													
				à plus de 1 an à l'origine		VH													
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)						8A													
Fournisseurs et comptes rattachés						8B	286 863			286 863									
Personnel et comptes rattachés						8C	57 937			57 937									
Sécurité sociale et autres organismes sociaux						8D	118 320			118 320									
Etat et autres		Impôts sur les bénéfices				8E													
		Taxe sur la valeur ajoutée				VW	272			272									
collectivités publiques		Obligations cautionnées				VX													
		Autres impôts, taxes et assimilés				VQ	3 577			3 577									
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						8J													
Groupe et associés (2)						VI													
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)						8K	258 972			258 972									
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *						Z2													
Produits constatés d'avance						8L	2 770			2 770									
TOTAUX						VY	728 711			VZ	728 711								
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				VJ				(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques				VL				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice				VK				* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032									

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : CHATEAU ROUGE										Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le : 3 | 1 | 1 | 2 | 2 | 0 | 2 | 4							
I. RÉINTEGRATIONS										BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE									
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés										WA								
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles		WE		WB										
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprise à l'IS)		WG		XE										
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		RA		(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)		RB												
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)		WI	92	122	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)		XX		XW	92 212								
	Amendes et pénalités		WJ		90	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)		XZ											
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*										XY								
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)										I7								
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E.		WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7		K7										
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12.8 % pour les entreprises à l'IR)						I8										
			- imposées au taux de 0 %						ZN										
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *				- Plus-values nettes à court terme		WN												
					- Plus-values soumises au régime des fusions		WO												
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)										XR									
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé		DONT *	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)		SU		Zones d'entreprises * (activité exonérée)		SW										
							Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8										
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										Y1									
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage										Y3									
										WR	92 212								
II. DÉDUCTIONS										PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE									
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *										WS	66 336								
Prov. et charges à payer non déduc., antér. taxées et réinté. ds les résultats comptables de l'exerc. (cf. tableau 2058-B, cadre III)										WT									
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % (12.8 % pour les entreprises soumises à l'IR)						WV										
			- imposées aux taux de 0 % (8% pour les exercices ouverts avant le 01 01 2007)						WH										
			- imposées aux taux de 19 %						WP										
			- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures						WW										
			- imputées sur les déficits antérieurs						XB										
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %										I6								
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*										WZ								
	Régime des sociétés mères et des filiales *		(Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participations				2A		)	XA							
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)										ZX									
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.										ZY								
	Majoration d'amortissement *										XD								
	Abattement sur le bénéfice et exonérations *	France Ruralités Revitalisation(FRR)(44 quindecies A)	HT		Entreprises nouvelles 44 sexies	L2		Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)	L5		XF								
		Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies A)	OV		Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C)	K3		Zone de restructuration de la défense (art.44 terdecies)	PA										
		Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)	PP		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	IF		Z. franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)	XC										
					Zone de développement prioritaire (art. 44 Septdecies)	PB		Z. de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	PC										
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)										XS									
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé (EXT 2)			Dont déduction exceptionnelle (art.39 decies)		X9		Créance dégelée par le report en arrière du déficit		ZI		XG								
Déduction des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage										Y2									
III. RÉSULTAT FISCAL										TOTAL II		XH	150 104						
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables				bénéfice (I moins II)		XI		déficit (II moins I)		XJ	57 892								
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*						ZL				XL									
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*																			
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)						XN				XO	57 892								

Désignation de l'entreprise : CHATEAU ROUGE				Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DÉFICITS					
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)				K4	173 861
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)				K4bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice				K4ter	
Déficits imputés (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A)				K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)				K6	173 861
Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO)				YJ	57 892
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)				YK	231 754
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES					
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice				ZT	56 423
III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT					
(à détailler, sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 2 du CGI *		ZV		ZW	
Provisions pour risques et charges *					
PROVISION ENGAGEMENT DE RETRAITE 2023		8X		8Y	83 768
PROVISION ENGAGEMENT DE RETRAITE 2024		8Z	92 122	9A	
		9B		9C	
Provisions pour dépréciation *					
		9D		9E	
		9F		9G	
		9H		9J	
Charges à payer					
		9K		9L	
		9M		9N	
		9P		9R	
		9S		9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)		YN	92 122	YO	83 768
à reporter au tableau 2058-A :			↓ ligne WI		↓ ligne WU

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1			

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

11

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

Désignation de l'entreprise : CHATEAU ROUGE															Néant <input type="checkbox"/> *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	OC	265 709			AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserves légales	ZB							
							- Autres réserves	ZD								
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	OD	(24 651)				Dividendes		ZE							
							Autres répartitions		ZF							
	Prélèvements sur les réserves	OE					Report à nouveau		ZG	241 057						
	TOTAL I	OF	241 057				(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)	TOTAL II	ZH	241 057						
RENSEIGNEMENTS DIVERS																
Exercice N :																
Exercice N-1 :																
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail) J7										YQ					
	- Engagements de crédit-bail immobilier										YR					
	- Effets portés à l'escompte et non échus										YS					
DETAIL DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance										YT	1 687 122	1 699 529			
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) J8										XQ	143 296	132 848			
	- Personnel extérieur à l'entreprise										YU					
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)										SS	26 043	22 431			
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages										YV	1 076	2 887			
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) ES										ST	437 583	452 312			
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052										ZJ	2 295 120	2 310 007			
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE										YW					
	- dont taxe intérieure de consommation sur les produits énergétiques ZS										9Z	72 188	70 038			
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052										YX	72 188	70 038			
TVA	- Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)										YY	56 692	66 330			
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations										YZ	418 317	383 913			
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2024)*										OB	1 055 719				
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *										OS					
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *										ZK		%			
	- Numéro de centre de gestion agréé * XP										- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann. III au C.G.I.) Si oui cocher 1 Sinon 0 ZR 0					
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice										RG					
	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI										RH					
RÉGIME DE GROUPE*	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe. JA										Plus-values à 15 % JK		Plus-values à 0 % JL			
											Plus-values à 19 % JM		Imputations JC			
	Groupe : résultat d'ensemble. JD										Plus-values à 15 % JN		Plus-values à 0 % JO			
											Plus-values à 19 % JP		Imputations JF			
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale JH										N° SIRET de la société mère du groupe JJ					

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice 2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : CHATEAU ROUGE Néant ☒ *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤	⑥
I - Immobilisations *	1					
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

Prix de vente ⑦		Montant global de la plus-value ou de la moins-value ⑧	Court terme ⑨	Long terme ⑩			Plus-values taxables à 19 % (1) ⑪
				19 %	15 % ou 12.8 %	0 %	
I - Immobilisations *	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
	CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑨)						
	CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑩)		(A)	(B) (ventilation par taux)			(C)
	CADRE C : autres plus-value taxable à 19 % ⑪)						

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032
(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

Néant ☒ *

A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME

Plus-values réalisées
au cours de
l'exercice

Plus-values réalisées
au cours des
exercices antérieurs

B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

☐ Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission
(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant anté- rieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
TOTAL				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : CHATEAU ROUGE

Néant ☒ *

- ① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% ① ou 12,8 % ②.

Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) ①*

Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) ① *

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine		Moins-values à 12.8 %	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12.8 %	Solde des moins-values à 12.8 %
①		②	③	④
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1			
	N-2			
	N-3			
	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS *

Origine		Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col. 7 = 2+3+4-5-6
		À 19 % ou 15 %	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice	À 15 % ou 19 %		
①		②	③	④	⑤	⑥
Moins-values nettes	N					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1					
	N-2					
	N-3					
	N-4					
	N-5					
	N-6					
	N-7					
	N-8					
	N-9					
	N-10					

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : CHATEAU ROUGE					Néant <input checked="" type="checkbox"/> *		
I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N							
			Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
			taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)		1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice		2					
TOTAL (lignes 1 et 2)		3					
Prélèvements opérés	- donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
	- ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)		6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)		7					
II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)							
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice			
①	②	donnant lieu à complément d'impôt	③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt	④	⑤	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT



JUVIGNY

Pôle d'Expertise Tertiaire - 196, rue Georges Charpak
74100 Juvigny

T. 04 50 87 82 50
fiduralpa@fiduralp.com

WWW.FIDURALP.COM

THONON-LES-BAINS

Le Vertilis - 10 ter, rue de l'Europe
74200 Thonon-Les-Bains

T. 04 50 70 15 39
fiduralp@fiduralp.com

SAINT JEAN DE MAURIENNE

Z.I. Les Plans - Rue Jean Monnet
73300 Saint Jean de Maurienne

T. 04 79 64 05 76
fiduralpm@fiduralpm.com



Société d'Expertise Comptable
Inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables

ASSOCIATION CHÂTEAU ROUGE

Association Loi 1901

1 Route de Bonneville
74100 ANNEMASSE

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2024

ASSOCIATION CHÂTEAU ROUGE

Association Loi 1901

1 Route de Bonneville
74100 ANNEMASSE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2024

A l'Assemblée générale,

I. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association CHÂTEAU ROUGE, relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

II. Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.



III. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-56 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV. Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport moral du Conseil d'administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux adhérents de l'association.

V. Responsabilités de la direction et des personnes constituant la gouvernance de l'entité relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'administration.



VI. Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;



CHÂTEAU ROUGE

*Rapport sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2024*

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Lyon, le 19 mai 2025

Le commissaire aux comptes
Fidexor

Thibault CHALVIN
Associé

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	43 583.00	15 360.89	28 222.11	32 511.53	4 289.42	13.19
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	137 008.43	117 813.59	19 194.84	22 933.40	3 738.56	16.30
	Autres immobilisations corporelles	110 786.46	100 630.25	10 156.21	14 617.59	4 461.38	30.52
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
Total II		291 377.89	233 804.73	57 573.16	70 062.52	12 489.36	17.83
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	4 987.56		4 987.56	3 010.54	1 977.02	65.67
	Avances et acomptes versés sur commandes	111.36		111.36		111.36	
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	60 652.50		60 652.50	52 774.34	7 878.16	14.93
	Autres créances	585 802.26		585 802.26	401 433.69	184 368.57	45.93
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	276 672.76		276 672.76	567 193.16	290 520.40	51.22
	Charges constatées d'avance (3)	11 436.18		11 436.18	20 644.42	9 208.24	44.60
	Total III	939 662.62		939 662.62	1 045 056.15	105 393.53	10.08
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		1 231 040.51	233 804.73	997 235.78	1 115 118.67	117 882.89	10.57

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/202412	Exercice N-1 31/12/202312	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation				
	Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves				
	Report à nouveau	241 057.39	265 708.53	24 651.14	9.28
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	66 336.38	24 651.14	41 685.24	169.10
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	174 721.01	241 057.39	66 336.38	27.52
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS					
	Provisions pour risques Provisions pour charges	1 018.08 92 121.98	1 391.37 83 768.16	373.29 8 353.82	26.83 9.97
	Total III	93 140.06	85 159.53	7 980.53	9.37
DETTES (I)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	664.00	8 002.00	7 338.00	91.70
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	286 863.16 180 105.55	385 054.85 161 005.90	98 191.69 19 099.65	25.50 11.86
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	258 972.00	234 839.00	24 133.00	10.28
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	2 770.00		2 770.00	
	Total IV	729 374.71	788 901.75	59 527.04	7.55
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		997 235.78	1 115 118.67	117 882.89	10.57

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

729 374.71788 901.75

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		% CA	Exercice N-1		% CA	Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12		31/12/2023	12		Euros	%
Ventes marchandises + Production	1 168 363.11		100.00	1 181 589.32		100.00	13 226.21	1.12
+ Ventes de marchandises	86 672.73		100.00	76 617.70		100.00	10 055.03	13.12
- Coût d'achat des marchandises vendues	52 066.94		60.07	44 670.01		58.30	7 396.93	16.56
Marge commerciale	34 605.79		39.93	31 947.69		41.70	2 658.10	8.32
+ Production vendue	1 081 690.38		100.00	1 104 971.62		100.00	23 281.24	2.11
+ Production stockée ou déstockage								
+ Production immobilisée								
Production de l'exercice	1 081 690.38		100.00	1 104 971.62		100.00	23 281.24	2.11
- Matières premières, approvisionnements consommés								
- Sous traitance directe	1 687 122.08		155.97	1 699 528.77		153.81	12 406.69	0.73
Marge brute de production	605 431.70		55.97	594 557.15		53.81	10 874.55	1.83
Marge brute globale	570 825.91		48.86	562 609.46		47.61	8 216.45	1.46
- Autres achats + charges externes	607 997.55		52.04	610 478.54		51.67	2 480.99	0.41
Valeur ajoutée	1 178 823.46		100.90	1 173 088.00		99.28	5 735.46	0.49
+ Subventions d'exploitation	3 674 843.48		314.53	3 593 050.16		304.09	81 793.32	2.28
- Impôts, taxes et versements assimilés	72 188.13		6.18	70 038.27		5.93	2 149.86	3.07
- Salaires du personnel	1 058 102.89		90.56	991 706.62		83.93	66 396.27	6.70
- Charges sociales du personnel	463 329.41		39.66	423 188.56		35.82	40 140.85	9.49
Excédent brut d'exploitation	902 399.59		77.24	935 028.71		79.13	32 629.12	3.49
+ Autres produits de gestion courante	38 692.22		3.31	71 090.11		6.02	32 397.89	45.57
- Autres charges de gestion courante	1 043 159.70		89.28	1 036 680.09		87.74	6 479.61	0.63
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	25 483.86		2.18	22 231.96		1.88	3 251.90	14.63
- Dotations aux amortissements	24 175.90		2.07	24 672.35		2.09	496.45	2.01
- Dotations aux provisions	8 353.82		0.72	2 978.86		0.25	5 374.96	180.44
Résultat d'exploitation	109 113.75		9.34	35 980.52		3.05	73 133.23	203.26
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun								
+ Produits financiers	20 490.82		1.75	11 702.54		0.99	8 788.28	75.10
- Charges financières	1 428.77		0.12	443.33		0.04	985.44	222.28
Résultat courant	90 051.70		7.71	24 721.31		2.09	65 330.39	264.27
+ Produits exceptionnels	23 805.32		2.04	367.17		0.03	23 438.15	NS
- Charges exceptionnelles	90.00		0.01	297.00		0.03	207.00	69.70
Résultat exceptionnel	23 715.32		2.03	70.17		0.01	23 645.15	NS
- Impôt sur les bénéfices								
- Participation des salariés								
Résultat NET	66 336.38		5.68	24 651.14		2.09	41 685.24	169.10

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

L'Association " Relais Culturel de la Région Annemassienne " assure des missions de diffusion, de création et d'actions culturelles dans le domaine du spectacle vivant. Elle favorise la diffusion de spectacles, en particulier de création régionale tout en développant la rencontre des oeuvres et des publics. Elle a également pour objectif de soutenir le développement de la création artistique (théâtre, danse, musique) avec une attention particulière aux équipes émergentes notamment dans le domaine des musiques actuelles.

Dans son aire d'implantation, Château Rouge inscrit son action aussi bien dans une dimension locale (accompagnement de la création, diffusion artistique, éducation artistique et culturelle en direction des établissements scolaires dans toute l'agglomération annemassienne, sensibilisation et transmission pour tous les publics); que dans une dimension nationale et transfrontalière (coopération et échanges avec les établissements culturels du Grand Genève et de la Suisse Romande).

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

L'association assure ses missions inhérentes à l'exploitation du Centre Culturel de Château Rouge (4 salles) dans le cadre d'une délégation de Sevrice Public, mode de gestion choisi par la Ville d'Annemasse. Elle emploie 23 salariés permanents, des intermittents et vacataires.

Les activités de diffusion s'organisent à partir de plusieurs dispositifs de programmation : une programmation pluridisciplinaire ouverte sur la création contemporaine et une programmation semestrielle dédiée aux musiques actuelles dans leur diversité.

Les activités d'accompagnement de la création se concrétise par l'apport de moyens financiers, humains et matériels favorisant leur travail de recherche et de création à travers des aides à la production et l'accueil en résidence.

L'éducation artistique se décline sous différentes formes (ateliers, stages, répétitions publiques, rencontres) en lien avec les programmations de spectacles.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	43 583		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	128 956		8 053
Installations générales agencements aménagements divers	11 462		
Matériel de transport	69 189		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	26 501		3 634
TOTAL	236 108		11 687
TOTAL GENERAL	279 691		11 687

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			43 583	43 583
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			137 008	137 008
Installations générales agencements aménagements divers			11 462	11 462
Matériel de transport			69 189	69 189
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			30 135	30 135
TOTAL			247 795	247 795
TOTAL GENERAL			291 378	291 378

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		11 071	4 289		15 361
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		106 023	11 791	0	117 814
Installations générales agencements aménagements divers		6 648	2 241		8 889
Matériel de transport		61 334	4 100		65 434
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		24 553	1 755		26 307
TOTAL		198 557	19 886	0	218 444
TOTAL GENERAL		209 629	24 176	0	233 805
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	4 289				
Instal.techniques matériel outillage indus.	11 791				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 241				
Matériel de transport	4 100				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 755				
TOTAL	19 886				
TOTAL GENERAL	24 176				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Report à nouveau	265 709	24 651-	24 651	24 651	241 057
Excédent ou déficit de l'exercice	24 651-	24 651-		66 336	66 336-
Situation nette	241 057			66 336-	174 721
TOTAL I	241 057	49 302-	24 651	90 987	174 721

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	85 160	8 354	373		93 140
TOTAL	85 160	8 354	373		93 140
TOTAL GENERAL	85 160	8 354	373		93 140
Dont dotations et reprises d'exploitation		8 354	373		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	60 653	60 653	
Personnel et comptes rattachés	960	960	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 902	6 902	
Taxe sur la valeur ajoutée	203 704	203 704	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	53 111	53 111	
Divers état et autres collectivités publiques	213 900	213 900	
Débiteurs divers	107 225	107 225	
Charges constatées d'avance	11 436	11 436	
TOTAL	657 891	657 891	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	286 863	286 863		
Personnel et comptes rattachés	57 937	57 937		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	118 320	118 320		
Taxe sur la valeur ajoutée	272	272		
Autres impôts taxes et assimilés	3 577	3 577		
Autres dettes	258 972	258 972		
Produits constatés d'avance	2 770	2 770		
TOTAL	728 711	728 711		

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	2 à 6 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	58 027
Dettes fiscales et sociales	89 136
Total	147 164

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	11 436
Total	11 436
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	2 770
Total	2 770

Subventions d'équipement

Aucune subvention d'équipement n'a été reçue en 2024.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

Répartition par secteur d'activité	Montant
Subvention de la Mairie	3 089 450
Subventions de la région et DRAC	206 000
Subventions du département	172 500
Grand Genève	30 602
Subventions du conseil du Léman	1 791
Subventions CNV	12 500
Subventions SACEM	9 500
Subventions ACT ART Coopérative transfrontalière du GENEVOIS	152 500
Total	3 674 843

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	7
Employés	16
Total	23

Valorisation des contributions volontaires

La valorisation des heures de bénévolats est estimée à 4058.50 heures * 11.88 €* 1.35
soit 65 090 €
4058.50 heures = nombres d'heures de bénévolats réalisés en 2024 (mise sous pli,
accueil du public, CA bureau, divers)
11.88 €* = Smic horaire moyen sur l'année (11.88 €* en janvier)
1.35 = taux moyen de cotisations patronales

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	62 784
55 à 59 ans	6 à 10 ans	714
45 à 54 ans	11 à 20 ans	17 796
35 à 44 ans	21 à 30 ans	10 288
moins de 35 ans	plus de 30 ans	540
Engagement total		92 122

Hypothèses de calculs retenues

- Age de départ : 60-67 ans
 - Turnover: Faible
 - Probabilité de survie: Selon Insee 2024
 - Ventilation des départs à la retraite : 100% de départ volontaire
 - Taux d'actualisation brut: 3.35%
 - Calcul d'indemnités conventionnelles
- Le taux de charges patronales retenues est de 40%.
Revalorisation des salaires 1%.

ASSOCIATION CHÂTEAU ROUGE

Association Loi 1901

1 Route de Bonneville
74100 ANNEMASSE

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES**

Exercice clos le 31 décembre 2024

ASSOCIATION CHÂTEAU ROUGE

Association Loi 1901

1 Route de Bonneville
74100 ANNEMASSE**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES**

Exercice clos le 31 décembre 2024

A l'Assemblée générale,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre Association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 612-6 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimées nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'Assemblée générale en application des dispositions de l'article L. 612-5 du code de commerce.

Fait à Lyon, le 19 mai 2025

Le commissaire aux comptes
Fidexor**Thibault CHALVIN**
Associé**Fidexor****implid.com**