



Fiduralp

FIDUCIAIRE & CONSEIL RHÔNE-ALPES

CHATEAU ROUGE

COMPTES ANNUELS du 01/01/2025 au 31/12/2025

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	
	31/12/2025	12		31/12/2024	12		Euros	%
Ventes marchandises + Production	1 121 281		100.00	1 168 363		100.00	47 082	4.03
+ Ventes de marchandises	83 199		100.00	86 673		100.00	3 474	4.01
- Coût d'achat des marchandises vendues	40 015		48.10	52 067		60.07	12 052	23.15
Marge commerciale	43 184		51.90	34 606		39.93	8 578	24.79
+ Production vendue	1 038 082		100.00	1 081 690		100.00	43 609	4.03
+ Production stockée ou déstockage								
+ Production immobilisée								
Production de l'exercice	1 038 082		100.00	1 081 690		100.00	43 609	4.03
- Matières premières, approvisionnements consommés								
- Sous traitance directe	1 615 056		155.58	1 687 122		155.97	72 066	4.27
Marge brute de production	576 974		55.58	605 432		55.97	28 458	4.70
Marge brute globale	533 790		47.61	570 826		48.86	37 036	6.49
- Autres achats + charges externes	608 767		54.29	582 887		49.89	25 880	4.44
Valeur ajoutée	1 142 557		101.90	1 153 713		98.75	11 156	0.97
+ Subventions d'exploitation	3 738 335		333.40	3 674 843		314.53	63 492	1.73
- Impôts, taxes et versements assimilés	81 973		7.31	72 188		6.18	9 785	13.55
- Salaires du personnel	1 097 700		97.90	1 058 103		90.56	39 597	3.74
- Charges sociales du personnel	470 317		41.94	463 329		39.66	6 988	1.51
Excédent brut d'exploitation	945 788		84.35	927 510		79.39	18 278	1.97
+ Autres produits de gestion courante	88 053		7.85	38 692		3.31	49 361	127.57
- Autres charges de gestion courante	1 050 199		93.66	1 043 160		89.28	7 040	0.67
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	1 951		0.17	373		0.03	1 578	422.74
- Dotations aux amortissements	21 314		1.90	24 176		2.07	2 862	11.84
- Dotations aux provisions				8 354		0.72	8 354	100.00
Résultat d'exploitation	35 721		3.19	109 114		9.34	73 393	67.26
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun								
+ Produits financiers	6 343		0.57	20 491		1.75	14 148	69.04
- Charges financières	434		0.04	1 429		0.12	994	69.60
Résultat courant	29 812		2.66	90 052		7.71	60 240	66.89
+ Produits exceptionnels				23 805		2.04	23 805	100.00
- Charges exceptionnelles				90		0.01	90	100.00
Résultat exceptionnel				23 715		2.03	23 715	100.00
- Impôt sur les bénéfices								
- Participation des salariés								
Résultat NET	29 812		2.66	66 336		5.68	36 525	55.06

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
	%	CA	%	CA		
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	1 121 281	100.00	1 168 363	100.00	47 082	4.03
VENTES DE MARCHANDISES	83 199	100.00	86 673	100.00	3 474	4.01
70700000 BAR SPECTACLE 20.00	59 312	71.29	57 726	66.60	1 586	2.75
70701000 BAR SPECTACLES 10.00%	23 887	28.71	25 612	29.55	1 725	6.74
70780000 AUTRES VENTES EXO			3 334	3.85	3 334	100.00
COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES	40 015	48.10	52 067	60.07	12 052	23.15
60370000 VARIAT STOCK BOISSONS	140	0.17	1 977	2.28	2 117	107.09
60700000 ACHATS BAR	39 875	47.93	54 044	62.35	14 169	26.22
MARGE COMMERCIALE	43 184	51.90	34 606	39.93	8 578	24.79
PRODUCTION VENDUE	1 038 082	100.00	1 081 690	100.00	43 609	4.03
70600000 RECETTES CO-PRODUCTIONS EXO	13 000	1.25			13 000	
70610500 RECETTES COREALISATION 5.50	184 906	17.81	183 795	16.99	1 112	0.60
70610600 RECETTES COREALISATION EXO	18 020	1.74	91 064	8.42	73 044	80.21
70661000 RECETTES BILLETTERIE EXO	3 172	0.31			3 172	
70661200 RECETTES BILLETTERIE 2.10%	555 736	53.53	504 519	46.64	51 217	10.15
70661500 RECETTES BILLETTERIE 5.50%	163 857	15.78	209 335	19.35	45 478	21.73
70690000 RECETTES STAGES 20.00	275	0.03	779	0.07	504	64.71
70691000 RECETTES ATELIERS ECOLES EXO	17 699	1.70	31 987	2.96	14 289	44.67
70830000 LOCATIONS MATERIEL 20%	313	0.03	513	0.05	200	39.02
70831000 LOCATIONS DES STUDIOS	11 615	1.12	12 740	1.18	1 125	8.83
70832000 LOCATIONS DE SALLES ASSOC	42 946	4.14	18 190	1.68	24 756	136.10
70840000 MISE A DISPOSITION PERSONNEL			1 167	0.11	1 167	100.00
70880000 PROD ACTIVITES ANNEXES 20.00%	12 956	1.25	8 635	0.80	4 320	50.03
70880500 PROD ACTIVITES ANNEXES 5.50%			69	0.01	69	100.00
70880600 PROD ACTIVITES ANNEXES EXO	12 952	1.25	18 233	1.69	5 281	28.96
70890000 VENTE GLOBELETS ECOCUP 20%	636	0.06	664	0.06	29	4.29
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 038 082	100.00	1 081 690	100.00	43 609	4.03
SOUS TRAITANCE DIRECTE	1 615 056	155.58	1 687 122	155.97	72 066	4.27
60400000 CONTRATS SPECTACLES	725 072	69.85	788 168	72.86	63 096	8.01
60405500 CONTRATS SPECT INTRACOM	2 000	0.19			2 000	
60405600 CONTRATS SPECT HORS CEE	96 608	9.31	26 877	2.48	69 731	259.44
60410000 CONTRATS COPRODUCTION	180 000	17.34	159 840	14.78	20 160	12.61
60410600 COPRODUCTION HORS CEE	25 000	2.41	35 500	3.28	10 500	29.58
60411000 CONTRATS COREALISATION	26 425	2.55	20 172	1.86	6 252	31.00
60411600 CONTRAT COREALIS HORS CEE	2 000	0.19	6 000	0.55	4 000	66.67
60440000 CONTRATS ANIMATIONS	1 437	0.14	650	0.06	787	121.08
60445000 CONTRATS MUSIQUES ACTUELL	115 034	11.08	210 160	19.43	95 126	45.26
60445500 CONTRATS MUSIQUES INTRACO			500	0.05	500	100.00
60445600 CONTRATS MUSIQ HORS CEE			300	0.03	300	100.00
60450000 PRESTATIONS DIVERSES	17 158	1.65	15 192	1.40	1 965	12.94
60452000 ACTIONS PEDAGOGIQUES	55 360	5.33	64 154	5.93	8 793	13.71
60452600 ACTIONS PEDAGOGIQUES HORS CEE			2 885	0.27	2 885	100.00
60456000 PRESTATIONS DIVERSES HORS CEE	2 609	0.25	1 950	0.18	659	33.78
60460000 FRAIS D'APPROCHE ARTIST	315 143	30.36	293 210	27.11	21 933	7.48
60461000 ACHATS ALIMENT CATERING	15 378	1.48	18 029	1.67	2 651	14.70
60462000 ACHATS REPAS	28 619	2.76	30 990	2.86	2 370	7.65
60465500 FRAIS D'APPROCHE INTRACOM			115	0.01	115	100.00
60465600 FRAIS D'APPROCHE HORS CEE	7 212	0.69	12 431	1.15	5 218	41.98

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	% CA	31/12/2024	% CA	Euros	%
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	576 974	55.58	605 432	55.97	28 458	4.70
MARGE BRUTE GLOBALE	533 790	47.61	570 826	48.86	37 036	6.49
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	608 767	54.29	582 887	49.89	25 880	4.44
60610000 ELECTRICITE	40 666	3.63	41 831	3.58	1 165	2.78
60611000 GAZ	55 776	4.97	38 267	3.28	17 509	45.76
60612000 EAU	3 230	0.29	3 056	0.26	174	5.70
60630000 FOURNITURES SCENIQUES	9 358	0.83	9 782	0.84	425	4.34
60631000 FOURN. ENTRETIEN SPECTACLES	10	0.00	179	0.02	169	94.67
60632000 FOURN MENAGE	4 819	0.43	7 183	0.61	2 364	32.91
60633000 FOURN MAINT BATIMENT	5 701	0.51	6 363	0.54	662	10.40
60634000 FOURN STUDIOS	699	0.06	1 583	0.14	884	55.86
60635000 FOURNITURES BAR	865	0.08	678	0.06	187	27.58
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	3 622	0.32	6 607	0.57	2 985	45.17
60650000 ACHATS FOURN SPECIF SPECT	311	0.03	1 459	0.12	1 148	78.71
60680000 ACHATS BILLETERIE CARTES	1 412	0.13	1 482	0.13	70	4.70
60681000 VETEMENTS DE TRAVAIL EPI	1 416	0.13	2 876	0.25	1 459	50.74
60687000 FOURN AUTOMOBILES			64	0.01	64	100.00
60688000 FOURNITURES DIVERS	2 897	0.26	6 466	0.55	3 569	55.20
61220000 CREDIT BAIL RENAULT AUSTRAL	10 015	0.89			10 015	
61350000 LOCATION MATERIEL ADMINI	2 559	0.23	3 094	0.26	535	17.29
61351000 LOCAT MATERIEL SPECTACLE	108 913	9.71	140 202	12.00	31 288	22.32
61510000 ENTRETIEN DES LOCAUX	17 648	1.57	16 711	1.43	937	5.61
61520000 ENTRETIEN DES LOCAUX-PERSONNEL	7 366	0.66	6 826	0.58	540	7.91
61530000 TELESURVEILLANCE	949	0.08	920	0.08	29	3.19
61531000 SURVEILL SECURITE SPECTAC	39 047	3.48	39 920	3.42	873	2.19
61540000 ENTRETIEN MAT. TRANSPORT	2 676	0.24	5 760	0.49	3 084	53.54
61551000 ENTRETIEN MATERIEL STUDIO	1 393	0.12	100	0.01	1 293	NS
61552000 ENTRETIEN MAT. TECHNIQUE	5 296	0.47	5 505	0.47	209	3.80
61553000 ENTRETIEN DES SPECTACLES	9	0.00	42	0.00	33	78.17
61560000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	2 442	0.22	8 585	0.73	6 143	71.56
61561000 MAINTENANCE MAT. ADMINIST	1 594	0.14	1 129	0.10	465	41.22
61562000 MAINTENANCE MAT. TECHNIQ	32 546	2.90	23 757	2.03	8 788	36.99
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	14 940	1.33	14 147	1.21	794	5.61
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	1 237	0.11	1 929	0.17	692	35.86
62210000 PRESTATIONS CHEQ DEJEUNER			1 076	0.09	1 076	100.00
62260000 HONORAIRES	16 335	1.46	13 678	1.17	2 657	19.43
62261000 COMMISSIONS AGENTS ARTIS			200	0.02	200	100.00
62268000 AUTRES HONORAIRES	14 185	1.27			14 185	
62270000 ASSISTANCE INFORMATIQUE	12 592	1.12	12 165	1.04	427	3.51
62310000 DEPLIANTS TRACTS	46 341	4.13	59 773	5.12	13 432	22.47
62320000 PUBLICITE GENERALE	24 883	2.22	25 638	2.19	755	2.94
62330000 DISTRIBUTIONS-AFFICHAGES	16 410	1.46	8 280	0.71	8 130	98.19
62340000 ACHATS ESPACES PUB	6 218	0.55	6 429	0.55	211	3.28
62370000 AFFICHES	17 705	1.58	21 018	1.80	3 314	15.77
62480000 TRANSPORTS DU PUBLIC	3 763	0.34	2 728	0.23	1 036	37.97
62500000 DEPLACEMENTS DIRECTION	14 337	1.28	12 103	1.04	2 235	18.46
62520000 DEPLACEMENTS	10 995	0.98	12 513	1.07	1 517	12.13
62570000 RECEPTIONS	12 376	1.10	7 153	0.61	5 223	73.02
62600000 AFFRANCHISSEMENTS	10 057	0.90	5 957	0.51	4 101	68.84
62606000 COLLECTE DU COURRIER	3 150	0.28	3 040	0.26	110	3.62
62610000 TELEPHONE	6 742	0.60	6 047	0.52	696	11.51
62750000 COMMISSIONS BANCAIRES	3 182	0.28	3 621	0.31	439	12.12
62800000 COTISATIONS ET DONS	8 289	0.74	8 435	0.72	146	1.73

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
		31/12/2025	CA	31/12/2024	CA	Euros	%
62840000	FRAIS DE GESTION DIVERS	495	0.04	395	0.03	100	25.39
62841000	FRAIS DE RECRUTEMENT PERSONNEL	1 300	0.12	1 250	0.11	50	4.00
79110000	INDEMNITES PREVOYANCE SALARIES			6 277	0.54	6 277	100.00
79120000	AIDE A L'EMPLOI			17 333	1.48	17 333	100.00
79130000	REMBT FORMATION PERSONNEL			1 500	0.13	1 500	100.00
VALEUR AJOUTEE		1 142 557	101.90	1 153 713	98.75	11 156	0.97
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		3 738 335	333.40	3 674 843	314.53	63 492	1.73
74100000	SUBV. MAIRIE ANNEMASSE	3 145 500	280.53	3 077 000	263.36	68 500	2.23
74110000	SUBV. MAIRIE ANNEMASSE AFFECTEE	15 650	1.40	12 450	1.07	3 200	25.70
74112000	SUBV. REG.AUVERGNE-RHONE-ALPES	116 000	10.35	116 000	9.93		
74130000	SUBV. DEPARTEMENT HAUTE-SAVOIE	169 051	15.08	172 500	14.76	3 449	2.00
74135000	SUBV. DEPARTEMENT 74 AFFECTEES	840	0.07			840	
74140000	SUBV. GRAND GENEVE	28 939	2.58	30 602	2.62	1 664	5.44
74174000	CONSEIL DU LEMAN DIVERS	17 679	1.58	1 791	0.15	15 888	887.11
74175000	ACT ART COOPERATIVE TRANSFRONT	141 176	12.59	152 500	13.05	11 324	7.43
74860000	SUBV.DRAC AUVERGNE-RHONE-ALPES	80 000	7.13	80 000	6.85		
74861000	SUBV. DRAC ARA NON SOUMISES	11 500	1.03	10 000	0.86	1 500	15.00
74865000	SUBV. CNV NON SOUMISES			12 500	1.07	12 500	100.00
74894000	SUBV SACEM	12 000	1.07	9 500	0.81	2 500	26.32
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		81 973	7.31	72 188	6.18	9 785	13.55
63111000	TAXE SUR SALAIRES PERMANENTS	43 223	3.85	35 968	3.08	7 255	20.17
63112000	TAXE SUR SALAIRES TECHN.INTERM	8 144	0.73	8 959	0.77	815	9.09
63113000	TAXE SUR SALAIRES ARTISTES	375	0.03	300	0.03	75	24.90
63114000	TAXE SUR SALAIRES VACATAIRES	3 042	0.27	2 875	0.25	167	5.79
63180000	AGEFIPH COTOREP	3 159	0.28	1 566	0.13	1 593	101.72
63330100	AFDAS INT.TECHN.CACR	480	0.04			480	
63330300	AFDAS PERSONNEL PERMANENT	2 601	0.23	2 427	0.21	173	7.13
63330500	AFDAS VACATAIRES	110	0.01	100	0.01	9	9.45
63512000	COTISATIONS FONCIERES	1 292	0.12	1 187	0.10	105	8.85
63515000	TAXE S/ FRAIS PUBLICITE	464	0.04	676	0.06	212	31.36
63580000	TAXE S/ LES CONCERTS	14 326	1.28	13 789	1.18	537	3.89
63585000	TAXE/SPECTACLES PRIVES			224	0.02	224	100.00
63800000	AUTRES IMPOTS ET TAXES	4 759	0.42	4 565	0.39	194	4.25
SALAIRES DU PERSONNEL		1 097 700	97.90	1 058 103	90.56	39 597	3.74
64113100	SAL. INTERM.TECH. CACR	184 503	16.45	206 277	17.66	21 774	10.56
64116000	SALAIRES A PAYER			5 646	0.48	5 646	100.00
64140000	INDEMNITES RUPTURE CONVENTIONN	775	0.07			775	
64213000	SAL PERMANENTS NON CADRES	529 059	47.18	480 087	41.09	48 972	10.20
64213100	SAL. CADRES PERMANENTS	337 785	30.12	329 050	28.16	8 735	2.65
64213500	SALAIRES VACATAIRES	36 524	3.26	33 372	2.86	3 152	9.44
64220000	CONGES PAYES PERMANENTS	2 338	0.21	4 939	0.42	7 277	147.33
64222000	CONGES PAYES VACAT	98	0.01	374	0.03	472	126.20
64240000	INDEMN. AVANTAGES DIVERS	2 925	0.26	2 717	0.23	209	7.67
64311000	SALAIRES ARTISTES	8 565	0.76	6 933	0.59	1 632	23.54
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL		470 317	41.94	463 329	39.66	6 988	1.51
64510000	URSSAF INT. TECHN. CACR	39 232	3.50	45 144	3.86	5 912	13.10
64510200	URSSAF PERS. PERMANENT	243 638	21.73	218 374	18.69	25 263	11.57
64510300	URSSAF PERS. ARTISTIQUE	1 976	0.18	1 358	0.12	617	45.43
64510400	URSSAF VACATAIRES	7 218	0.64	7 029	0.60	189	2.69
64515000	CHARGES AGESEA	385	0.03	635	0.05	250	39.42

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
		31/12/2025 12	CA	31/12/2024 12	CA	Euros	%
64520000	MUTUELLE ADREA			10 981	0.94	10 981	100.00
64521000	MUTUELLE AUDIENS	11 782	1.05			11 782	
64530000	AUDIENS INT.TECH.CACR	8 789	0.78	10 070	0.86	1 281	12.72
64530200	AUDIENS PREVOYANCE PERMAN	12 190	1.09	11 804	1.01	386	3.27
64530300	AUDIENS PERS. ARTISTIQUE	546	0.05	512	0.04	34	6.72
64536000	AUDIENS PERMANENTS	30 376	2.71	26 216	2.24	4 160	15.87
64536100	AUDIENS PERMANENTS CADRE	25 904	2.31	25 157	2.15	747	2.97
64536200	AUDIENS VACATAIRES	1 478	0.13	1 472	0.13	6	0.38
64540000	POLE EMPLOI INTERM TECHN CACR	16 019	1.43	18 075	1.55	2 055	11.37
64540300	POLE EMPLOI PERS. ARTISTIQUE	836	0.07	656	0.06	180	27.41
64560000	CONGES SPECTACLES INTERM TECHN	28 598	2.55	31 973	2.74	3 375	10.56
64564000	CONGES SPECTACLES ARTISTE	1 328	0.12	1 075	0.09	253	23.53
64565000	CHARGES SOC. CONGES A PAY	6 709	0.60	3 393	0.29	10 102	297.75
64566000	CHARG SOC. SAL. A PAYER			3 645	0.31	3 645	100.00
64580000	F.N.A.S. PERMANENTS	7 453	0.66	6 950	0.59	502	7.23
64581000	F.N.A.S. INTERMITTENTS	2 558	0.23	3 038	0.26	480	15.80
64581100	F.C.A.P.	2 741	0.24	2 640	0.23	102	3.85
64585000	COMITE D'ENTREPRISE PERMA	7 453	0.66	6 950	0.59	502	7.23
64586000	COMITE D'ENTREPRISE INTER	628	0.06	693	0.06	66	9.45
64750000	MEDECINE TRAV PERMAN	3 388	0.30	2 716	0.23	672	24.73
64753000	MED TRAVAIL INTERMITTENTS	590	0.05	660	0.06	70	10.56
64754000	MEDECINE TRAVAIL ARTISTES	27	0.00	22	0.00	5	23.17
64760000	LE CHEQUE DEJEUNER	29 173	2.60	26 282	2.25	2 891	11.00
64800000	FRAIS DE FORMATIONS	2 426	0.22	3 099	0.27	673	21.71
64810000	INDEMNITES STAGIAIRES	5 197	0.46			5 197	
64900000	AIDES SOCIALES ETAT	14 900	1.33			14 900	
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION		945 788	84.35	927 510	79.39	18 278	1.97
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE		88 053	7.85	38 692	3.31	49 361	127.57
75411000	MECENAT	33 500	2.99	16 500	1.41	17 000	103.03
75600000	ADHESIONS 5.5%	19 744	1.76	21 674	1.86	1 930	8.90
75740000	PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBI	4 167	0.37			4 167	
75800000	FRAIS DIVERS GESTION	5 104	0.46	518	0.04	4 587	885.63
75810000	DROIT DE TIRAGE CNM	19 950	1.78			19 950	
75820000	PRODUITS DIVERS	5 588	0.50			5 588	
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE		1 050 199	93.66	1 043 160	89.28	7 040	0.67
65110000	REDEVANCE DSP	929 032	82.85	935 228	80.05	6 196	0.66
65160000	DROITS D'AUTEURS SACEM - SACD	119 684	10.67	105 063	8.99	14 621	13.92
65165500	DROITS AUTEUR INTRACOMMUN	355	0.03			355	
65800000	CHARGES DIV GESTION COUR	813	0.07	2 869	0.25	2 055	71.64
65820000	P_NALIT_S, AMENDES FISCALES ET	314	0.03			314	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES		1 951	0.17	373	0.03	1 578	422.74
78150000	REPRISE S/PRV.RISQ/CH EXP	1 951	0.17	373	0.03	1 578	422.74
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS		21 314	1.90	24 176	2.07	2 862	11.84
68112000	DOT. AUX AMORT. IMMOBILI	21 314	1.90	24 176	2.07	2 862	11.84

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2024 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
DOTATIONS AUX PROVISIONS			8 354	0.72	8 354	100.00
68150000 DOT. PROV. RISQUES CHARG			8 354	0.72	8 354	100.00
RESULTAT D'EXPLOITATION	35 721	3.19	109 114	9.34	73 393	67.26
PRODUITS FINANCIERS	6 343	0.57	20 491	1.75	14 148	69.04
76400000 PRODUITS FINANCIERS	6 321	0.56	20 391	1.75	14 071	69.00
76600000 GAINS DE CHANGE			81	0.01	81	100.00
76800000 DIFFERENCES DE REGLEMENT	23	0.00	19	0.00	4	21.68
CHARGES FINANCIERES	434	0.04	1 429	0.12	994	69.60
66600000 PERTES DE CHANGE	423	0.04	1 413	0.12	989	70.03
66800000 DIFFERENCES DE REGLEMENT	11	0.00	16	0.00	5	31.84
RESULTAT COURANT	29 812	2.66	90 052	7.71	60 240	66.89
PRODUITS EXCEPTIONNELS			23 805	2.04	23 805	100.00
77180000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS			13 805	1.18	13 805	100.00
77200000 PRODUITS EXPLOIT S EXERC ANT			10 000	0.86	10 000	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES			90	0.01	90	100.00
67121000 AMENDES/PENALITES NON DED			90	0.01	90	100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL			23 715	2.03	23 715	100.00
RESULTAT NET	29 812	2.66	66 336	5.68	36 525	55.06

BILAN

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Frais d'établissement (II)						
	Immobilisations incorporelles :						
	Frais de développement						
	Conces., brevets, licences, marques, procédés, solutions infor., droits et valeurs similaires	43 583	18 950	24 633	28 222	3 589	12.72
	Fonds commercial						
	Autres immobilisations incorporelles						
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles :						
	Terrains						
ACTIF CIRCULANT	Constructions						
	Install. techniques, matériel et outillage indus.	137 008	128 108	8 901	19 195	10 294	53.63
	Autres immobilisations corporelles	91 786	89 061	2 725	10 156	7 431	73.17
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations financières (1) :						
	Participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
ACTIF CIRCULANT	Autres immobilisations financières						
	Total de l'actif immobilisé (III)	272 378	236 119	36 259	57 573	21 314	37.02
	Stocks et en-cours :						
	Matières premières et autres approvision.						
	En-cours de production						
	Produits finis						
	Marchandises	4 847		4 847	4 988	140	2.81
	Avances et acomptes versés sur commandes				111	111	100.00
	Créances (2) :						
	Créances Clients et Comptes rattachés	35 241		35 241	60 653	25 411	41.90
ACTIF CIRCULANT	Autres créances	377 465		377 465	585 802	208 337	35.56
	Charges constatées d'avance	36 067		36 067	11 436	24 631	215.38
	Capital souscrit appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement :						
	Actions propres						
	Autres titres						
	Instruments fi. à terme et jetons détenus						
	Disponibilités	373 891		373 891	276 673	97 218	35.14
	Total de l'actif circulant (IV)	827 511		827 511	939 663	112 151	11.94
	Frais d'émission des emprunts (V)						
ACTIF CIRCULANT	Primes de remboursement des emprunts (VI)						
	Écarts de conversion et diff. d'évaluation (VII)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI+VII)	1 099 889	236 119	863 770	997 236	133 465	13.38

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à moins d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/202512	Exercice N-1 31/12/202412	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation Ecart d'équivalence Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves				
	Report à nouveau	174 721	241 057	66 336	27.52
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	29 812	66 336	36 525	55.06
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total des capitaux propres (I)	144 909	174 721	29 812	17.06
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total autres fonds propres (I bis)				
PROVISIONS					
	Provisions pour risques Provisions pour charges	704 90 485	1 018 92 122	314 1 637	30.83 1.78
	Total des provisions (II)	91 189	93 140	1 951	2.10
DETTES (1)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières diverses Instruments financiers à terme				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		664	664	100.00
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	229 941 175 398 222 334	286 863 180 106 258 972	56 922 4 708 36 638	19.84 2.61 14.15
	Produits constatés d'avance		2 770	2 770	100.00
	Total des dettes (III)	627 672	729 375	101 702	13.94
	Ecarts de conversion passif (IV)				
	TOTAL GENERAL DU PASSIF (I+Ibis+II+III+IV)	863 770	997 236	133 465	13.38

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

627 672729 375

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	24 633	28 222	3 589	12.72
20500000 LICENCE IV	22 868	22 868		
20510000 LOGICIELS	20 715	20 715		
28051000 AMORTISSEMENT LOGICIELS	18 950	15 361	3 589	23.36
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	8 901	19 195	10 294	53.63
21542000 MATERIEL OUTILLAGE SCENE	17 929	17 929		
21543000 MATERIEL OUTILLAGE DSP	119 079	119 079		
28154200 AMORTISST MAT. OUT. SCENE	13 122	10 910	2 212	20.27
28154300 AMORT MAT OUTIL SCENE DSP	114 985	106 903	8 082	7.56
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 725	10 156	7 431	73.17
21810000 AGENCEMENTS INSTALL DIVE	4 936	4 936		
21812000 AGENCT INSTALL D.S.P.	6 526	6 526		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	50 189	69 189	19 000	27.46
21830000 MAT.BUREAU ET INFORMATIQ	20 568	20 568		
21831000 PETIT MATERIEL ENTRETIEN	3 634	3 634		
21840000 MOBILIER DE BUREAU	1 398	1 398		
21841000 MOBILIER DE BUREAU DSP	4 536	4 536		
28181000 AMORT AGENC. INSTALL.	4 616	2 971	1 645	55.38
28181200 AMORT. A.A.I. DSP	6 347	5 918	429	7.24
28182000 AMORT. MATERIEL TRANSPORT	50 147	65 434	15 287	23.36
28183000 AMORT.MAT BUREAU INFORMA	20 231	19 799	432	2.18
28183100 AMORT.PETIT MATERIEL ENTRETIEN	1 786	575	1 211	210.72
28184000 AMORT. MOBILIER DE BUREAU	1 398	1 398		
28184100 AMORT. MOB. BUREAU DSP	4 536	4 536		
Total II	36 259	57 573	21 314	37.02
MARCHANDISES	4 847	4 988	140	2.81
37000000 STOCK DE BOISSONS	4 847	4 988	140	2.81
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES		111	111	100.00
40910000 AVANCES ET ACOMPTES FOUR		111	111	100.00
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	35 241	60 653	25 411	41.90
41100000 CLIENTS	25 613	32 577	6 964	21.38
41130000 USAGERS PAIEM ECHELONNES	8 390	9 518	1 128	11.85
41810000 CLIENTS FACT A ETABLIR	1 238	18 558	17 320	93.33
AUTRES CREANCES	377 465	585 802	208 337	35.56
40100000 COLLECTIF FOURNISSEUR	102	26	76	289.76
40960000 FRS, EMBALLAGES A RENDRE	1 942	1 967	25	1.27
40980000 FRS, AVOIR A RECEVOIR	600		600	
42510000 MAJID TERFOUS ACPTES	1 899		1 899	
42511000 RAKOTONDRAHETY JG ACPTES	1 984	960	1 024	106.67
43740000 LE CHEQUE DEJEUNER	3 744	3 402	342	10.05
43873000 FONDS PEPS AIDE A EMBAUCHE	2 500	3 500	1 000	28.57
44170000 SUBVENTIONS A RECEVOIR	163 877	213 900	50 023	23.39
44562000 TVA A RECUP S/ IMMOB		251	251	100.00
44566000 TVA A RECUP S/ BIENS.SERV	18 632	15 925	2 708	17.00
44567100 TVA, DEMANDE REMBOURSMT	140 581	180 855	40 274	22.27
44586000 TVA A RECUP S/ FACT NON PARV	6 842	6 673	169	2.53
44700000 ETAT, TAXE SUR SALAIRES	34 761	53 111	18 350	34.55
46714000 NAMASCAE - LEMANIC MODERN ENSE		149	149	100.00

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
46720000	LA BATIE FESTIVAL			103 079		103 079	100.00
46773000	MAISON DES ARTS THONON-EVIAN			2 004		2 004	100.00
DISPONIBILITES		373 891		276 673		97 218	35.14
51120000	CHEQUES A ENCAISSER			741		741	100.00
51210000	SOCIETE GENERALE	146 527		12 102		134 425	NS
51230000	SOCIETE GENERALE DIRECTEUR	2 357		2 511		154	6.14
51240000	SOCIETE GENERALE CPTE SUR LIVR	208 715		234 024		25 309	10.81
51880000	INTERETS A RECEVOIR	6 321		20 391		14 071	69.00
53000000	CAISSE	6 851		4 181		2 670	63.86
53010000	FONDS DE CAISSE	1 501		1 501			
53100000	CAISSE SECONDAIRE BILLETTERIE	500		500			
53140000	CAISSE EN FRANC SUISSE	773		638		136	21.26
58110000	CARTE BLEUES WEB			84		84	100.00
58200000	CHEQUE A ENCAISSER	346				346	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		36 067		11 436		24 631	215.38
48600000	CHARGES CONSTATEES AVANC	36 067		11 436		24 631	215.38
Total III		827 511		939 663		112 151	11.94
TOTAL GENERAL		863 770		997 236		133 465	13.38

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
REPORT A NOUVEAU	174 721	241 057	66 336	27.52
11000000 REPORT A NOUVEAU	174 721	241 057	66 336	27.52
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	29 812	66 336	36 525	55.06
Total I	144 909	174 721	29 812	17.06
PROVISIONS POUR RISQUES	704	1 018	314	30.83
15100000 PROVISIONS POUR RISQUES	704	1 018	314	30.83
PROVISIONS POUR CHARGES	90 485	92 122	1 637	1.78
15830000 PROV ENGAGEMENT RETRAITES	90 485	92 122	1 637	1.78
Total III	91 189	93 140	1 951	2.10
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		664	664	100.00
41912000 BILLET A REMBOURSER		664	664	100.00
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	229 941	286 863	56 922	19.84
40100000 COLLECTIF FOURNISSEUR	178 430	228 836	50 406	22.03
40810000 FRS, CHARGES A PAYER	51 511	58 027	6 516	11.23
DETTES FISCALES ET SOCIALES	175 398	180 106	4 708	2.61
42515000 REMBT FRAIS AU PERSONNEL	50	1 001	952	95.04
42516000 FRAIS DEPLACT DIRECTEUR		168	168	100.00
42517000 FRAIS PERSONNEL NON PERM	154	344	190	55.16
42820000 CONGES A PAYER	53 988	56 423	2 436	4.32
43100000 U.R.S.S.A.F.	57 827	52 352	5 476	10.46
43120000 URSSAF AUTEURS	1 278	867	411	47.41
43711000 POLE EMPLOI SERVICES	3 357	2 751	606	22.03
43750000 FORM CONT A.F.D.A.S.	2 835	2 528	308	12.17
43760000 AUDIENS	13 859	12 537	1 323	10.55
43760100 AUDIENS PREVOYANCE	1 348	1 273	75	5.91
43761000 CMB MEDECINE TRAVAIL INTERMIT	559	570	10	1.77
43770000 CONGES SPECTACLES	4 410	3 687	723	19.62
43780000 F.N.A.S.	1 133	2 855	1 722	60.31
43781000 C.E.C. CHATEAU ROUGE	2 154	2 076	78	3.74
43782000 F.C.A.P.	300	283	17	6.17
43796000 MUTUELLE ADREA		4 427	4 427	100.00
43796100 MUTUELLE AUDIENS	2 190		2 190	
43865000 CHARG SOCIAL S/ CONG A PA	25 407	32 116	6 709	20.89
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	2 976	2 941	35	1.20
44571000 TVA COLLECTEE 2.10		8	8	100.00
44572000 TVA COLLECTEE 20.00 %	25	5	20	407.20
44587000 TVA COLLECT.S/PROD.A RECEVOIR		260	260	100.00
44750000 RETENUE A LA SOURCE	1 083	39	1 044	NS
44810000 TAXES A PAYER	463	597	134	22.45
AUTRES DETTES	222 334	258 972	36 638	14.15
41100000 CLIENTS	422	1 365	943	69.08
41900000 ABONNEMENTS AVANCE SAISON	214 618	250 811	36 193	14.43
46710000 CHEQUES CADEAUX	7 294	5 011	2 283	45.56
46730000 SPECTACLES DIVERS		360	360	100.00
46770000 LES COLPORTEURS		1 125	1 125	100.00
46777000 FOX COMPAGNIE		132	132	100.00

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
46790000 CARTE 20 ANS/20CH		168	168	100.00
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		2 770	2 770	100.00
48700000 PRODUITS CONSTATES AVANCES		2 770	2 770	100.00
Total IV	627 672	729 375	101 702	13.94
TOTAL GENERAL	863 770	997 236	133 465	13.38

DOSSIER DE GESTION

ANALYSE DE VOTRE ENTREPRISE

BILAN	Exercice N 31/12/202512	Exercice N-1 31/12/202412
Immobilisations	36 259	57 573
Stocks et en cours	4 847	4 988
Créances	412 706	646 566
Disponibilités	373 891	276 673
Comptes de régularisation	36 067	11 436
TOTAL DE L'ACTIF	863 770	997 236
Capitaux propres (Dont résultat)	144 909 29 812	174 721 66 336
Provisions risques et charges	91 189	93 140
Dettes financières ****		
Dettes d'exploitation ****	627 672	726 605
Comptes de régularisation		2 770
TOTAL DU PASSIF	863 770	997 236

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Exercice N 31/12/202512	Exercice N-1 31/12/202412
Ventes de marchandises Production de l'exercice	83 199 1 038 082	86 673 1 081 690
Marge commerciale % CA Ventes de marchandises	43 184 51.90	34 606 39.93
Marge brute de production % CA Production exercice	576 974 55.58	605 432 55.97
Marge brute globale % CA	533 790 47.61	570 826 48.86
Valeur ajoutée % CA	1 142 557 101.90	1 153 713 98.75
Excédent brut d'exploitation % CA	945 788 84.35	927 510 79.39
Résultat courant % CA	29 812 2.66	90 052 7.71
Résultat net % CA	29 812 2.66	66 336 5.68

TABLEAU DE FINANCEMENT	Exercice N 31/12/202512	Exercice N-1 31/12/202412
Capacité d'autofinancement	10 449	34 180
Total des ressources Dont emprunts souscrits	10 449	34 180
Total des emplois Dont investissements Dont remboursements d'emprunts		11 687 11 687
Variation du fonds de roulement	10 449	45 866
Variation des actifs circulants	209 369	185 127
Variation des dettes d'exploitation	101 702	59 527
Besoins (-) ou dégagement (+) de l'exercice	107 667	244 654
Variation de la trésorerie	97 218	290 520

RATIOS	Exercice N 31/12/202512	Exercice N-1 31/12/202412
Rotation des stocks (en nombre de jours)	43.61	34.48
Crédit moyen client (en nombre de jours)	10.97	17.82
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)	31.39	37.32
Solvabilité à court terme	1.25	1.27
Autonomie financière	0.20	0.21

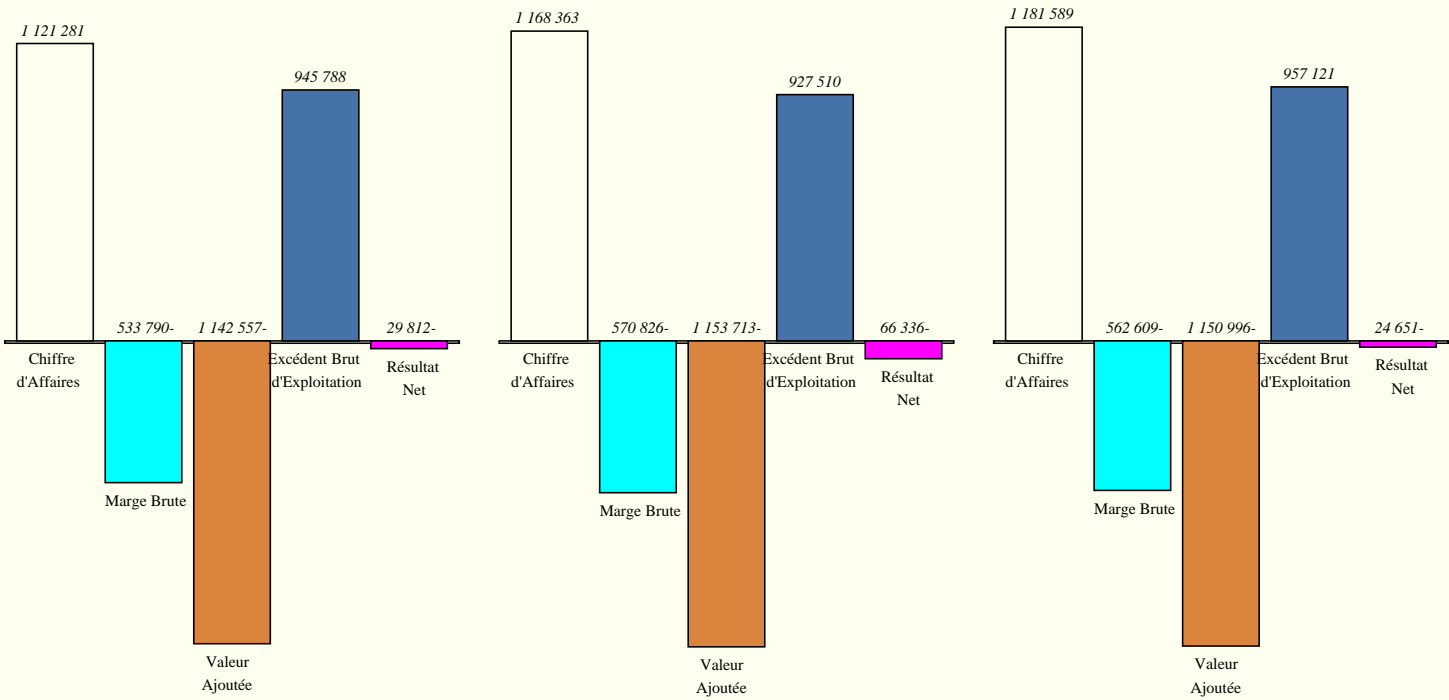
**** Retraitement des intérêts courus sur emprunts

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2025 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2024 12	% CA	Exercice N-2 31/12/2023 12	% CA
Ventes marchandises + Production	1 121 281	100.00	1 168 363	100.00	1 181 589	100.00
+ Ventes de marchandises	83 199	100.00	86 673	100.00	76 618	100.00
- Coût d'achat des marchandises vendues	40 015	48.10	52 067	60.07	44 670	58.30
Marge commerciale	43 184	51.90	34 606	39.93	31 948	41.70
+ Production vendue	1 038 082	100.00	1 081 690	100.00	1 104 972	100.00
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	1 038 082	100.00	1 081 690	100.00	1 104 972	100.00
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe	1 615 056	155.58	1 687 122	155.97	1 699 529	153.81
Marge brute de production	576 974	55.58	605 432	55.97	594 557	53.81
Marge brute globale	533 790	47.61	570 826	48.86	562 609	47.61
- Autres achats + charges externes	608 767	54.29	582 887	49.89	588 387	49.80
Valeur ajoutée	1 142 557	101.90	1 153 713	98.75	1 150 996	97.41
+ Subventions d'exploitation	3 738 335	333.40	3 674 843	314.53	3 593 050	304.09
- Impôts, taxes et versements assimilés	81 973	7.31	72 188	6.18	70 038	5.93
- Salaires personnel	1 097 700	97.90	1 058 103	90.56	991 707	83.93
- Charges sociales personnel	470 317	41.94	463 329	39.66	423 189	35.82
Excédent brut d'exploitation	945 788	84.35	927 510	79.39	957 121	81.00
+ Autres produits de gestion courante	88 053	7.85	38 692	3.31	71 090	6.02
- Autres charges de gestion courante	1 050 199	93.66	1 043 160	89.28	1 036 680	87.74
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	1 951	0.17	373	0.03	140	0.01
- Dotations aux amortissements	21 314	1.90	24 176	2.07	24 672	2.09
- Dotations aux provisions			8 354	0.72	2 979	0.25
Résultat d'exploitation	35 721	3.19	109 114	9.34	35 981	3.05
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	6 343	0.57	20 491	1.75	11 703	0.99
- Charges financières	434	0.04	1 429	0.12	443	0.04
Résultat courant	29 812	2.66	90 052	7.71	24 721	2.09
+ Produits exceptionnels			23 805	2.04	367	0.03
- Charges exceptionnelles			90	0.01	297	0.03
Résultat exceptionnel			23 715	2.03	70	0.01
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
Résultat NET	29 812	2.66	66 336	5.68	24 651	2.09

PRESENTATION GRAPHIQUE DES S.I.G.

PRESENTATION EN Euros

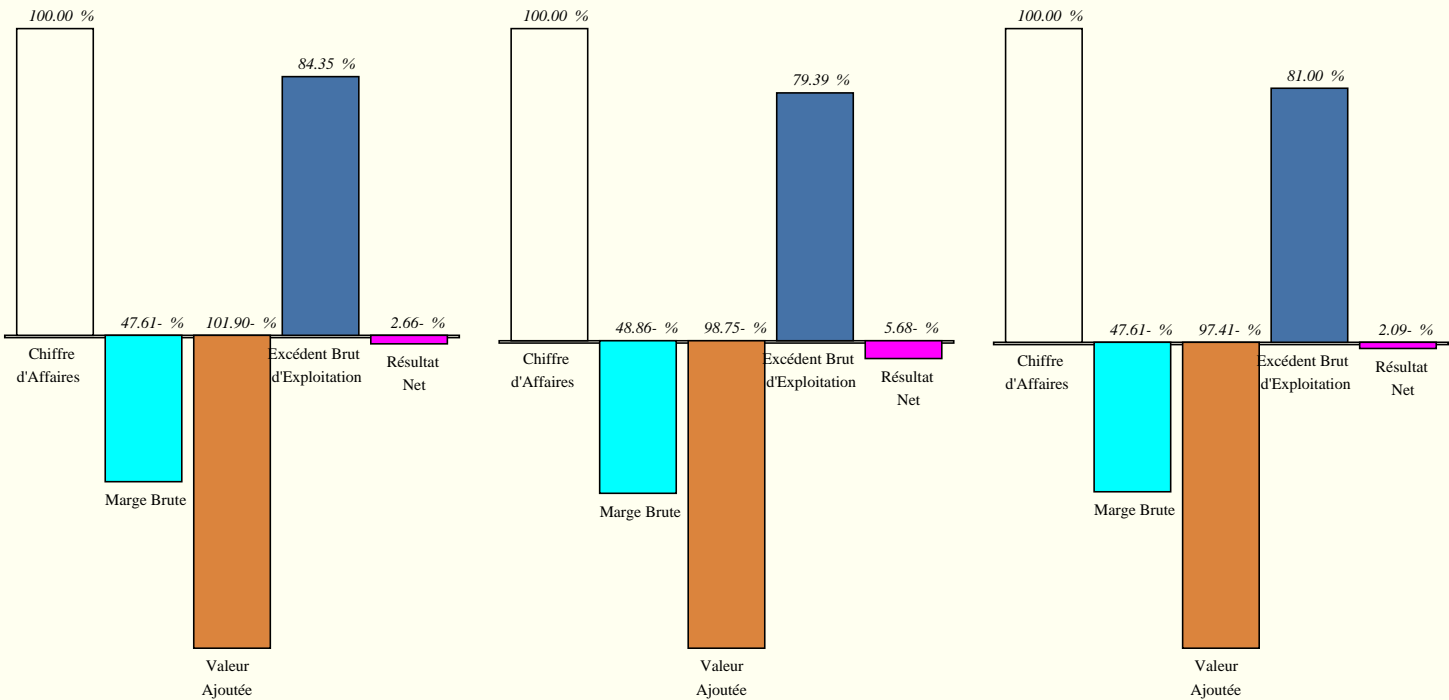


Exercice au 31/12/2025

Exercice au 31/12/2024

Exercice au 31/12/2023

PRESENTATION EN POURCENTAGE



Exercice au 31/12/2025

Exercice au 31/12/2024

Exercice au 31/12/2023

BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N 31/12/202512	% bilan	Exercice N-1 31/12/202412	% bilan	Exercice N-2 31/12/202312	% bilan
Immobilisations incorporelles	24 633	2.85	28 222	2.83	32 512	2.92
Immobilisations corporelles	11 626	1.35	29 351	2.94	37 551	3.37
Immobilisations financières						
ACTIF IMMOBILISE	36 259	4.20	57 573	5.77	70 063	6.28
Stocks et en cours	4 847	0.56	4 988	0.50	3 011	0.27
Créances usagers et comptes rattachés	35 241	4.08	60 653	6.08	52 774	4.73
Autres créances	377 465	43.70	585 914	58.75	401 434	36.00
Disponibilités	373 891	43.29	276 673	27.74	567 193	50.86
ACTIF CIRCULANT	791 444	91.63	928 226	93.08	1 024 412	91.87
Comptes de régularisation	36 067	4.18	11 436	1.15	20 644	1.85
TOTAL DE L'ACTIF	863 770	100.00	997 236	100.00	1 115 119	100.00

PASSIF	Exercice N 31/12/202512	% bilan	Exercice N-1 31/12/202412	% bilan	Exercice N-2 31/12/202312	% bilan
Fonds associatifs et réserves	174 721	20.23	241 057	24.17	265 709	23.83
Résultat (Bénéfice ou perte)	29 812	3.45	66 336	6.65	24 651	2.21
Provisions et subventions						
FONDS PROPRES	144 909	16.78	174 721	17.52	241 057	21.62
Provisions pour risques et charges	91 189	10.56	93 140	9.34	85 160	7.64
Emprunts et dettes assimilées ****						
Groupe et associés ****						
Concours bancaires courants						
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	229 941	26.62	286 863	28.77	385 055	34.53
Autres dettes ****	397 732	46.05	439 742	44.10	403 847	36.22
DETTES	627 672	72.67	726 605	72.86	788 902	70.75
Comptes de régularisation			2 770	0.28		
TOTAL DU PASSIF	863 770	100.00	997 236	100.00	1 115 119	100.00

**** Retraitement des intérêts courus

EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
FONDS DE ROULEMENT						
Fonds associatifs et réserves	174	721	241	057	66 336	27.52
Résultat de l'exercice	29	812	66	336	36 525	55.06
Provisions réglementées et subventions						
FONDS PROPRES	144	909	174	721	29 812	17.06
Provisions pour risques et charges	91	189	93	140	1 951	2.10
Emprunts et dettes assimilées						
Groupes et associés						
CAPITAUX PERMANENTS	236	098	267	861	31 763	11.86
Actif net immobilisé	36	259	57	573	21 314	37.02
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
FONDS DE ROULEMENT	199	839	210	288	10 449	4.97
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT						
Stocks et en cours	4	847	4	988	140	2.81
Créances usagers et comptes rattachés	35	241	60	653	25 411	41.90
Autres créances	377	465	585	914	208 449	35.58
Comptes de régularisation	36	067	11	436	24 631	215.38
ACTIF CIRCULANT	453	621	662	990	209 369	31.58
Fournisseurs et comptes rattachés	229	941	286	863	56 922	19.84
Autres dettes	397	732	439	742	42 010	9.55
Comptes de régularisation			2	770	2 770	100.00
DETTES D'EXPLOITATION	627	672	729	375	101 702	13.94
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	174	052	66	385	107 667	162.19
Disponibilités	373	891	276	673	97 218	35.14
Concours bancaires courants						
TRESORERIE NETTE	373	891	276	673	97 218	35.14

TABLEAU DE FINANCEMENT
CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

	Exercice N 31/12/202512	Exercice N-1 31/12/202412
RESSOURCES DURABLES		
Résultat net comptable	29 812	66 336
Dotations aux amortissements et provisions	21 314	32 530
Reprises sur amortissements et provisions	1 951	373
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	10 449	34 180
Prélèvements		
AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE	10 449	34 180
Cessions d'immobilisations		
Augmentation des capitaux propres		
Augmentation des comptes courants d'associés		
Augmentation des dettes financières		
Subventions reçues		
TOTAL DES RESSOURCES	10 449	34 180
EMPLOIS FIXES		
Acquisitions d'immobilisations		11 687
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres		
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières		
TOTAL DES EMPLOIS		11 687
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		
Ressource nette (+) ou emploi net (-)	10 449	45 866

DU RESULTAT A LA TRESORERIE

	Exercice N 31/12/202512	Exercice N-1 31/12/202412
RESULTAT NET COMPTABLE	29 812	66 336
± Non flux d'exploitation		
Dotations aux amortissements et provisions	21 314	32 530
Reprises sur amortissements et provisions	1 951	373
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat		
	19 363	32 156
= Capacité d'autofinancement	10 449	34 180
- Prélèvements		
= Autofinancement disponible	10 449	34 180
+ Variation du B.F.R.	107 667	244 654
= Trésorerie d'exploitation	97 218	278 834
+ Ressources		
Cessions d'immobilisations		
Augmentation des capitaux propres		
Augmentations des comptes courants d'associés		
Augmentations des dettes financières		
Subventions reçues		
- Emplois		
Acquisitions d'immobilisations		11 687
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres		
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières		
		11 687
= Variation de trésorerie	97 218	290 520
+ Trésorerie initiale	276 673	567 193
TRESORERIE FINALE	373 891	276 673

RATIOS

	31/12/2025	12 mois	31/12/2024	12 mois	31/12/2023	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	4 847	43.61	4 988	34.48	3 011	24.26
Matières premières consommées + Coût d'achat des marchandises vendues	40 015		52 067		44 670	
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	35 241	10.97	60 653	17.82	52 774	15.22
Chiffre d'affaires TTC	1 156 846		1 225 055		1 247 919	
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	229 941	31.39	286 863	37.32	385 055	50.62
Achats et charges externes TTC	2 636 878		2 767 481		2 738 383	
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	786 596	1.25	923 239	1.27	1 021 401	1.29
Dettes à moins d'un an	627 672		729 375		788 902	
Ce ratio indique si l'entreprise est apte à faire face à ses dettes à court terme.						
RATIO D'AUTONOMIE FINANCIERE						
Capitaux propres	144 909	0.20	174 721	0.21	241 057	0.28
Dettes	718 861		822 515		874 061	
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 01/01/2025 au 31/12/2025

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

"L'association a appliqué pour la première fois le règlement ANC 2023-03 en coordination avec le règlement ANC 2022-06.

Les règlements ANC 2022-06 et 2023-03 d'application obligatoire à compter des exercices ouverts au 1er janvier 2025 suppriment la technique du transfert de charges, redéfinissent la notion de résultat exceptionnel et modifient les états financiers.

Les règlements ANC 2022-06 et 2023-03 sont d'application prospective et en conséquence l'exercice précédent ne fait l'objet d'aucun retraitement.

Ces règlements viennent modifier les règlements 2014-03 et 2018-06 de l'Autorité des Normes Comptables relatifs aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif et les règlements modificatifs.

L'impact de ces nouveaux règlements sont non significatifs sur les états financiers de l'association.

Ce changement de méthode implique principalement :

- o Une redéfinition du résultat exceptionnel, désormais limité aux opérations directement liées à un événement majeur et inhabituel
- o La suppression de la technique des transferts de charges (compte 79), remplacée par des réaffectations directes
- o L'adaptation du plan comptable avec la mise en place de nouveaux comptes et sous-comptes conformément à la nomenclature actualisée.

Les impacts sur les comptes de l'exercice se traduisent par une modification de la présentation de certaines opérations, sans effet sur le résultat global de la société. "

- 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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

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).

L'association assure ses missions inhérentes à l'exploitation du Centre Culturel de Château Rouge (4 salles) dans le cadre d'une délégation de Service Public, mode de gestion choisi par la Ville d'Annemasse. Elle emploie 24 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 -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	43 583		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	137 008		
Installations générales agencements aménagements divers	11 462		
Matériel de transport	69 189		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	30 135		
TOTAL	247 795		
TOTAL GENERAL	291 378		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			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		19 000	50 189	50 189
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			30 135	30 135
TOTAL		19 000	228 795	228 795
TOTAL GENERAL		19 000	272 378	272 378

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	15 361	3 589		18 950
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		117 814	10 294		128 108
Installations générales agencements aménagements divers		8 889	2 074		10 963
Matériel de transport		65 434	3 713	19 000	50 147
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		26 307	1 644		27 951
TOTAL		218 444	17 725	19 000	217 169
TOTAL GENERAL		233 805	21 314	19 000	236 119
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	3 589				
Instal.techniques matériel outillage indus.	10 294				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 074				
Matériel de transport	3 713				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 644				
TOTAL	17 725				
TOTAL GENERAL	21 314				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

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	241 057	66 336-	66 336	66 336	174 721
Excédent ou déficit de l'exercice	66 336-	66 336-		29 812	29 812-
Situation nette	174 721			29 812	144 909
TOTAL I	174 721	132 672-	66 336	96 148	144 909

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	93 140		1 951		91 189
TOTAL	93 140		1 951		91 189
TOTAL GENERAL	93 140		1 951		91 189
Dont dotations et reprises d'exploitation			1 951		

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	35 241	35 241	
Personnel et comptes rattachés	3 883	3 883	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 244	6 244	
Taxe sur la valeur ajoutée	166 055	166 055	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	34 761	34 761	
Divers état et autres collectivités publiques	163 877	163 877	
Débiteurs divers	2 644	2 644	
Charges constatées d'avance	36 067	36 067	
TOTAL	448 773	448 773	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	229 941	229 941		
Personnel et comptes rattachés	54 191	54 191		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	116 658	116 658		
Taxe sur la valeur ajoutée	25	25		
Autres impôts taxes et assimilés	4 522	4 522		
Autres dettes	222 334	222 334		
TOTAL	627 672	627 672		

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 01/01/2025 au 31/12/2025

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	51 511
Dettes fiscales et sociales	79 857
Total	131 368

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	36 067
Total	36 067

Subventions d'équipement

Aucune subvention d'équipement n'a été reçue en 2025.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Ventilation des subventions**

Répartition par secteur d'activité	Montant
Subvention de la Mairie	3 161 150
Subventions de la région et DRAC	207 500
Subventions du département	169 891
Grand Genève	28 939
Subventions du conseil du Léman	17 679
Subventions ACT ART Coopérative transfrontalière du GENEVOIS	141 176
Subventions SACEM	12 000
Total	3 738 335

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	7
Employés	17
Total	24

Valorisation des contributions volontaires

La valorisation des heures de bénévolats est estimée à 3557.50 heures * 11.88 €* 1.42
soit 60014 €

3557.50 heures = nombres d'heures de bénévolats réalisés en 2025 (mise sous pli,
accueil du public, CA bureau, divers)

11.88 €* = Smic horaire moyen sur l'année (11.88 €* en janvier)

1.42 = taux moyen de cotisations patronales

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

- 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	56 838
55 à 59 ans	6 à 10 ans	1 159
45 à 54 ans	11 à 20 ans	19 783
35 à 44 ans	21 à 30 ans	11 822
moins de 35 ans	plus de 30 ans	883
Engagement total		90 485

Hypothèses de calculs retenues

- Age de départ : 60-67 ans
 - Turnover: Faible
 - Probabilité de survie: Selon Insee 2025
 - Ventilation des départs à la retraite : 100% de départ volontaire
 - Taux d'actualisation brut: 3.60%
 - 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		01012025		et clos le		31122025		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		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		31 135			
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	
								C E G I D			
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: 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 pro- priété 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. 5	Rembour- sements. 6	Indemnités forfaitaires. 7	Rembour- sements. 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, 131122025		N-1 131122024			
		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	18 950	24 633	28 222		
	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	128 108	8 901	19 195		
	Autres immobilisations corporelles	AT	91 786	AU	89 061	2 725	10 156		
	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	272 378	BK	236 119	36 259	57 573	
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	4 847	BU	4 847	4 988			
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		111			
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	35 241	BY	35 241	60 653			
	Autres créances (3)	BZ	377 465	CA	377 465	585 802			
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC					
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE					
	Disponibilités	CF	373 891	CG	373 891	276 673			
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	36 067	CI	36 067	11 436			
	TOTAL (III)	CJ	827 511	CK	827 511	939 663			
	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	1 099 889	1A	236 119	863 770	997 236		
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	174 721
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	(29 812)
	Subventions d'investissement		DJ	
	Provisions réglementées *		DK	
	TOTAL (I)		DL	144 909
				174 721
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	704
	Provisions pour charges		DQ	90 485
	TOTAL (III)		DR	91 189
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	229 941
	Dettes fiscales et sociales		DY	175 398
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	
	Autres dettes		EA	222 334
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	2 770
	TOTAL (IV)		EC	627 672
	Ecart de conversion passif * (V)		ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	863 770
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	627 672
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	729 375

* 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	83 199		FB		FC	83 199		86 673		
	Production vendue <div><div></div>biens*</div> <div><div></div>services*</div>		FD			FE		FF					
			FG	1 038 082		FH		FI	1 038 082		1 081 690		
	Chiffres d'affaires nets*		FJ	1 121 281		FK		FL	1 121 281		1 168 363		
	Production stockée*							FM					
	Production immobilisée*							FN					
	Subventions d'exploitation							FO	3 738 335		3 674 843		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)							FP	1 951		25 484		
	Autres produits (1) (11)							FQ	83 887		38 692		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)							FR	4 949 620		4 907 383		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*							FS	39 875		54 044		
	Variation de stock (marchandises)*							FT	140		(1 977)		
	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	2 223 823		2 295 120		
	Impôts, taxes et versements assimilés*							FX	81 973		72 188		
	Salaires et traitements*							FY	1 090 423		1 061 201		
	Charges sociales (10)							FZ	477 595		460 231		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immo. <div><div></div></div>	- dotations aux amortissements*					GA	21 314		24 176		
			- dotations aux provisions					GB					
			Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC					
			Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			8 354		
	Autres charges (12)							GE	1 050 199		1 043 160		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)							GF	4 985 341		5 016 496		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							GG	(35 721)		(109 114)			
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	6 321		20 391		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)							GL	23		19		
	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	6 343		20 491		
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*							GQ					
	Intérêts et charges assimilées (6)							GR	11		16		
	Différences négatives de change							GS	423		1 413		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement							GT					
	Total des charges financières (VI)							GU	434		1 429		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	5 909		19 062			
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	(29 812)		(90 052)			

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	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB				
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD			23 805	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE			90	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF				
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG				
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH			90	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI			23 715	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ				
Impôts sur les bénéfices *										HK				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	4 955 964		4 951 679	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	4 985 775		5 018 015	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	(29 812)		(66 336)	
RENOVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO				
	(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								HY				
	(3)	Dont { - Crédit bail mobilier * - Crédit bail immobilier								IG			10 000	
										HP	10 015			
										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	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)						(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)		A5				
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A2				
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A3				
	(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	
PENALITES ET AMENDES										314				
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :									Exercice N				
										Charges antérieures		Produits antérieurs		

* 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.	Frais d'établissement et de développement					TOTAL I	CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles					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	137 008	KT		KU	
	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	30 135	LC		LD		
		Emballages récupérables et divers *					LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours						LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes						LK		LL		LM		
	TOTAL III						LN	247 795	LO		LP		
	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	291 378	ØH		ØJ			
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.	Frais d'établissement et de développement			TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			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	19 000	MQ	50 189	MR	50 189	
		Matériel de bureau et mobilier 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	19 000	NH	228 795	NI	228 795	
	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	19 000	ØL	272 378	ØM	272 378		

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

Désignation de l'entreprise :CHATEAU ROUGE

Néant

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	15 361	PF	3 589	PG		PH	18 950
TOTAL I		RK	15 361	RM	3 589	RN		RO	18 950
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	117 814	QA	10 294	QB		QC	128 108
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	8 889	QE	2 074	QF		QG	10 963
	Matériel de transport	QH	65 434	QI	3 713	QJ	19 000	QK	50 147
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	26 307	QM	1 644	QN		QO	27 951
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
	TOTAL II	QU	218 444	QV	17 725	QW	19 000	QX	217 169
TOTAL GÉNÉRAL (I+II)		QN	233 805	QP	21 314	QQ	19 000	QR	236 119

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.

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 obligations 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	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations <ul style="list-style-type: none">- incorporelles- corporelles- titres mis en équivalence- titres de participation- autres immobilisations financières(1)*	6A	6B	6C	6D
		6E	6F	6G	6H
		O2	O3	O4	O5
		9U	9V	9W	9X
		O6	O7	O8	O9
		6N	6P	6R	6S
	Sur stocks et en cours	6T	6U	6V	6W
	Sur comptes clients	6X	6Y	6Z	7A
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	7B	TY	TZ	UA
	TOTAL III	7C	UB	UC	UD
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	93 140	UE	1 951	91 189
	Dont dotations et reprises <ul style="list-style-type: none">- d'exploitation- financières- exceptionnelles		UG	1 951	
			UH		
			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 / 2025

[illegible]

Désignation de l'entreprise : CHATEAU ROUGE										Néant		<input type="checkbox"/>	*			
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	35 241		35 241						
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * antérieurement constituée * UO)						Z1									
	Personnel et comptes rattachés						UY	3 883		3 883						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux						UZ	6 244		6 244						
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices					VM									
		Taxe sur la valeur ajoutée					VB	166 055		166 055						
		Autres impôts, taxes et versements assimilés					VN	34 761		34 761						
		Divers					VP	163 877		163 877						
	Groupe et associés (2)						VC									
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)						VR	2 644		2 644						
	Charges constatées d'avance						VS	36 067		36 067						
	TOTAUX						VT	448 773		VU	448 773		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	229 941		229 941								
Personnel et comptes rattachés					8C	54 191		54 191								
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					8D	116 658		116 658								
Etat et autres		Impôts sur les bénéfices			8E											
		Taxe sur la valeur ajoutée			VW	25		25								
collectivités publiques		Obligations cautionnées			VX											
		Autres impôts, taxes et assimilés			VQ	4 522		4 522								
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	222 334		222 334								
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *					Z2											
Produits constatés d'avance					8L											
TOTAUX					VY	627 672		VZ	627 672							
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 | 5													
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		90 485			Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)			XX		XW		90 799									
	Amendes et pénalités			WJ		314			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		WQ									
										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															
										TOTAL I		WR		90 799											
II. DÉDUCTIONS										PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE															
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *										WS		29 812													
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 * Produit net des actions et parts d'intérêts :			(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														
	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															
Dédutions diverses à détailler sur feuillet séparé (EXT 2)			Dont déduction exceptionnelle (art.39 decies)			X9				Créance dégagee 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		121 934											
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables			bénéfice (I moins II)			XI				XJ															
						déficit (II moins I)						31 135													
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)*									XO		31 135														
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)										XN															

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	231 754
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	231 754
Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO)				YJ	31 135
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)				YK	262 889
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	53 988
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 2024		8X		8Y	92 122
PROVISION ENGAGEMENT DE RETRAITE 2025		8Z	90 485	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	90 485	YO	92 122
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'AFECTATION 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	241 057			AFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserves légales	ZB									
							- Autres réserves	ZD										
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	OD	(66 336)				Dividendes		ZE									
							Autres répartitions		ZF									
	Prélèvements sur les réserves	OE					Report à nouveau		ZG	174 721								
TOTAL I		OF	174 721			TOTAL II			ZH	174 721								
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	19 405										
	- 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	1 615 056		1 687 122								
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)				J8		XQ	111 472		143 296								
	- Personnel extérieur à l'entreprise						YU											
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)						SS	43 111		26 043								
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages						YV			1 076								
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)				ES		ST	454 183		437 583								
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052						ZJ	2 223 823		2 295 120								
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE						YW											
	- dont taxe intérieure de consommation sur les produits énergétiques				ZS		9Z	81 973		72 188								
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052						YX	81 973		72 188								
TVA	- Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)						YY	35 565		56 692								
	- 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	373 181		418 317								
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2024)*						OB	1 096 435										
	- 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	RENAULT KADJAR	19 000	19 000		
	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 déducti- bles 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, effective- ment 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)						
	CADRE C : autres plus-value taxable à 19 % ⑪						
			(A)	(B) (ventilation par taux)		(C)	

* 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

Plus-values réalisées
au cours de
l'exercice

Plus-values réalisées
au cours des
exercices antérieurs

B

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

1

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.



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