

Bordereau attestant l'exactitude des informations - THONON LES BAINS - 7402 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 30/07/2026 - B2026/006573 - 2020 B 01015 - 891 369 613 -
COMPAGNIE DU RIVAGE

[illegible]

① BILAN SIMPLIFIÉ

Exercice clos le 31/12/2025

Néant ☐

ACTIF	Brut ①	Amort. Provisions ②	Net ③
Immobilisations incorporelles : - Fonds commercial	010	012	
- Autres	014	016	
Immobilisations corporelles	028	030	197
Immobilisations financières (1)	040	042	2 198 274
(5) TOTAL I	044	048	2 198 472
Stocks matières premières, appro., en cours de production	050	052	
Stocks marchandises	060	062	
Avances et acomptes versés sur commandes	064	066	
Créances clients et comptes rattachés (2)	068	070	
Autres créances (3)	072	074	7 112
Charges constatées d'avance	092	094	
Valeurs mobilières de placement	080	082	
Disponibilités	084	086	29 432
TOTAL II	096	098	36 544
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)	110	112	2 235 015

PASSIF	31/12/2025
Capital social ou individuel	120 1 564
Ecart de réévaluation	124
Réserve légale	126 156
Réserves réglementées	130
Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres)	131 1 456 282
Report à nouveau	134
Résultat de l'exercice	136 71 523
Subventions d'investissement	137
Provisions réglementées	140 3 999
TOTAL I	142 1 533 524
Provisions pour risques et charges	154
Emprunts et dettes assimilées (4)	156 21 678
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164
Fournisseurs et comptes rattachés (4)	166 4 192
Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA)	169 14 073
Comptes courants d'associés	173 200 590
Autres dettes	175 389 603
Produits constatés d'avance	174 62 500
TOTAL III	176 701 491
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	180 2 235 015

Renvois :

(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	(4) Dont dettes à plus d'un an	195	1 666
(2) Dont créances à plus d'un an	197	(5) Coût de revient des immo. acquises	182	
(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	(5) Prix de vente hors TVA des immo. cédées	184	

② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

Exercice clos le 31/12/2025

Néant

A - RÉSULTAT COMPTABLE				31/12/2025	
Ventes de marchandises		(dont export et livraisons intracommunautaires)	209	210	
Production vendue biens			215	214	
Production vendue services			217	218	250 000
Production stockée				222	
Production immobilisée				224	
Subventions d'exploitation reçues				226	
Autres produits				230	
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				232	250 000
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				234	
Variation de stock (marchandises)				236	
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				238	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				240	
Autres charges externes	(dont crédit-bail mobilier)	immobilier		242	19 254
Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle) CFE et CVAE		243	244	1 829
Rémunérations du personnel				250	90 000
Cotisations sociales	(dont cotisations personnelles de l'exploitant)		380	252	36 983
Dotations aux amortissements	(dont amortissement du fonds de commerce)		255	254	197
Dotations aux dépréciations				256	
Autres charges :	- Dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger		259	262	19
	- Dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		260		
Total des charges d'exploitation (II)				264	148 282
1 - Résultat d'exploitation (I - II)				270	101 718
Produits financiers				III 280	
Produits exceptionnels				IV 290	
Charges financières				V 294	12 581
Charges exceptionnelles :	- Dont amort. des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 oct.)		VI	300	839
	- Dont amort. except. de 25% des const. nouvelles (art. 39 quinquiés D)				
Impôts sur les bénéfices				VII 306	16 775
2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII)				310	71 523
B - RÉSULTAT FISCAL				312	
Reporter le bénéfice comptable (col. 31) déficit comptable (col. 2)					71 523
Rémunérations et avantages personnels non déductibles			316		
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles			318		
Provisions non déductibles			322		
Impôts et taxes non déductibles			324		18 575
Divers dont intérêts excédentaires comptes courants d'associés	247	Ecart de valeurs liquidatives sur OPC	248	330	3 000
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		(Part de loyers dispensés de réintégration)	249	251	
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			998		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			999		
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				997	
Déductions					
Entreprise nouvelle (art. 44 sexies)	986	ZFU - Territoire entrepreneur (art. 44 octies A)	987		
Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdec.)	127	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	138		
Investissement et souscription outre-mer	344	Jeune entreprise innovante (art. 44 sexies A)	989		
Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	991	Zone de développement prioritaire (art. 44 septdec.)	993		
Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	992	Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)	345		
Zone France ruralités revitalisation (art. 44 quindecies A)	181				
Divers, dont :					
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies)	655	Créance report en arrière du déficit	346		
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)	643	Déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)	645		
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)	647	Déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)	648		
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)	649	Déduction exceptionnelle (art. 39 decies F)	990		
		Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)	641		
Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs					
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement)					
Déficits antérieurs reportables					
Résultat fiscal après imputation des déficits					
Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2			352	91 298	354
(dont imputés sur le résultat)					360
Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2			370	91 298	372

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Article R. 123-195 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 2 235 015 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 71 523 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03, actualisé du règlement 2022-06).

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

Néant

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Méthode des coûts historiques

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

Changements comptables

L'entreprise a décidé d'appliquer le règlement ANC n°2022-06 à compter de l'exercice ouvert le 01/01/2025.

Cette première application constitue un changement de méthode comptable résultant d'un changement de réglementation.

La mise en oeuvre de ce règlement n'a pas entraîné d'impact significatif sur les comptes de l'exercice.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées au coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées au coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

• Constructions	10 à 50 ans,
• Agencements et aménag. des constructions	10 à 20 ans,
• Installations industrielles	5 à 10 ans,
• Matériel et outillage	5 à 10 ans,
• Matériel de transport	4 à 5 ans,
• Mobilier de bureau	10 ans,
• Autres	5 à 10 ans.

Pour les biens amortis selon le mode dégressif ou faisant l'objet d'un amortissement exceptionnel, la quote-part excédant l'amortissement linéaire est comptabilisée en amortissement dérogatoire au passif du bilan.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont comptabilisés au compte de résultat.

Les primes de remboursement d'emprunt sont amorties sur la durée de l'emprunt au prorata des intérêts courus.

Rémunération des dirigeants

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Etat des immobilisations

État des immobilisations	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				574
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				574
Immobilisations financières				
Participations				2 182 874
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				15 400
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				2 198 274
TOTAL GÉNÉRAL				2 198 848

Ventilation des augmentations						
Augmentations	Augmentations de l'exercice	Virements		Entrées		
		De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles						
Total immobilisations financières						
TOTAL GÉNÉRAL						

Ventilation des diminutions						
Diminutions	Diminutions de l'exercice	Virements		Sorties		
		De poste à poste	À destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles						
Total immobilisations financières						
TOTAL GÉNÉRAL						

Commentaires : néant

Etat des amortissements

État des amortissements	Durée d'utilisation ou taux d'amortissement ou fourchette retenue	Mode d'amortissement	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles Frais de développement Concessions, brevets, droits et valeurs similaires Fonds commercial Autres immobilisations incorporelles						
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Immobilisations corporelles Terrains Constructions Installations techniques, matériel et outillages industriels Autres immobilisations corporelles						
				179		377
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				179		377
Immobilisations financières						
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES						
TOTAL GÉNÉRAL				179		377

Dotations	Ventilation des dotations				
	Dotations de l'exercice	Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon le mode linéaire	Sur éléments amortis selon un autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles	179				
Immobilisations financières					
TOTAL GÉNÉRAL	179				

Diminutions	Ventilation des diminutions			
	Diminutions de l'exercice	Éléments transférés à l'actif circulant	Éléments cédés	Éléments mis hors service
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
TOTAL GÉNÉRAL				

Commentaires : néant

Etat des provisions

Nature des provisions	Montant à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la clôture de l'exercice		Montant à la clôture de l'exercice
			Utilisées	Non utilisées	
Provisions réglementées					
Provisions réglementées pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires		839			3 999
Autres provisions réglementées					
TOTAL DES PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		839			3 999
Provisions pour risques					
Provisions pour :					
- Litiges					
- Garanties données aux clients					
- Amendes et pénalités					
- Pertes de change					
- Pertes sur contrats					
Autres provisions pour risques					
TOTAL DES PROVISIONS POUR RISQUES					
Provisions pour charges					
Provisions pour :					
- Pensions et obligations similaires					
- Restructurations					
- Impôts					
- Renouvellement des immobilisations - entreprises concessionnaires					
- Gros entretien ou grandes révisions					
- Remise en état					
Autres provisions pour charges					
TOTAL DES PROVISIONS POUR CHARGES					
TOTAL DES PROVISIONS		839			3 999

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	6 438	6 438	
Taxe sur la valeur ajoutée	674	674	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
TOTAL	7 112	7 112	
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :			1 666	
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	4 192	4 192		
Personnel et comptes rattachés	3 408	3 408		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 498	4 498		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	14 073	14 073		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	950	950		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	200 590	200 590		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	389 603	389 603		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	62 500	62 500		
TOTAL	679 814	679 814	1 666	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	20 000			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	200 590			

Commentaires : néant

Charges à payer

Charges à payer Incluses dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du au
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	21 678	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 150	
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	12 364	
TOTAL	38 192	

Détail des charges à payer

Charges à payer Incluses dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du au
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	21 677.93	
16480000 Int.courus s/emp aup établt crédit	11.42	
16486000 Emprunt 100K SG 0.7% 01/2027	21 666.51	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 150.11	
40810100 Frais bancaires NP	148.11	
40810200 Honoraires comptables à payer	2 202.00	
40810300 Honoraires juridiques à payer	1 800.00	
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	12 364.24	
45586000 Int CC - C/C MOYNE-BRESSAND François	10 279.08	
45586100 Int CC-C/C MOYNE-BRESSAND Violaine	2 085.16	
TOTAL	38 192.28	

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du au
Produits :	- D'exploitation	62 500	
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		62 500	

Charges constatées d'avance		Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du au
Charges :	- D'exploitation		
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL			

Commentaires : néant

Liste des filiales et participations

Filiales	Capitaux propres	Quote-part détenue (%)	Valeur brute titres	Prêts et avances consentis	Chiffre d'affaires
		Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Engagements donnés	Résultat
	Observations :				
TOTAL FILIALES					

Participations	Capitaux propres	Quote-part détenue (%)	Valeur brute titres	Prêts et avances consentis	Chiffre d'affaires
		Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Engagements donnés	Résultat
451465538 SCA A.M-B PARTICIPATIONS	4 636 098	26.00	2 166 849		485 000
SABLONNIERES			2 166 849		10 916
38460 SOLEYMIEU	Observations :				
TOTAL PARTICIPATIONS	4 636 098	26.00	2 166 849		485 000
			2 166 849		10 916

TOTAL GÉNÉRAL	4 636 098	26.00	2 166 849		485 000
			2 166 849		10 916

Détail des autres actions / parts sociales

Catégorie d'actions / parts sociales	Nombre au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Nombre à la fin de l'exercice	Valeur nominale	Montant en Euros

2BS COMPTABILITE

COMPAGNIE DU RIVAGE
Société par actions simplifiée
Au capital de 1.564 euros
Siège social : THONON LES BAINS (74200)
3 Chemin du Rivage

891.369.613 RCS THONON LES BAINS

EXTRAIT DU PROCES VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 17 JUIN 2026
CONTENANT RESOLUTION D'AFFECTION VOTEE

(Exercice clos le 31 décembre 2025)

.../...

TROISIEME RESOLUTION - Affectation des résultats

L'assemblée générale approuve les propositions du Président relatives à l'affectation du résultat de l'exercice clos au 31 décembre 2025 comme suit :

Origine	en euros
* Bénéfice de l'exercice	71.523 €
* Réserve Légale.....	156 €
* Autres réserves	169.068 €

TOTAL :	240.747 €
 Affectation	 en euros
* Réserve Légale.....	156 €
* Autres réserves	240.591 €

TOTAL :	240.747 €

L'assemblée générale rappelle qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

.../...

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME



