CASTEL PARTICIPATIONS
Société par actions simplifiée
au capital de 199 034 euros
Siège social : 9, Impasse Éric Tabarly
29660 CARANTEC
380 886 010 RCS BREST

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2026

PROPOSITION DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à - 70 851,12 euros en totalité au débit du compte « Autres réserves ».

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

Exercice clos le :	Montant total des dividendes distribués :	Montant total des dividendes éligibles à l'abattement	Montant total non éligible à l'abattement
30/09/2024	400 000 euros	318 540,34 euros	81 459,66 euros
30/09/2023	190 000 euros	151 306,66 euros	38 693,34 euros
30/09/2022	180 000 euros	143 343,15 euros	36 656,85 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2026.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Présidente
Société CASTEL ASSOCIES



CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

1. BILAN – ACTIF

DGFiP N° 2050-SD 2026
cerfa
N° 16949 * 06
ADAPTÉ POUR LA TÉLÉDÉCLARATION PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : [illegible] PARTICIPATIONS – SIREN : 380886010

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois : 15 — Néant ☐

			Brut	Amortissements, provisions	Exercice N clos le 31/12/2025 Net	N-1 Net
Capital souscrit non appelé — TOTAL (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISÉ — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement	AB		AC		
	Frais de développement	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
	Fonds commercial (1)	AH		AI		
	autres immos incorporelles	AJ		AK		
	Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	AL		AM		
ACTIF IMMOBILISÉ — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP	116 000	AQ 49 728	66 272	111 851
	Install. techniques, matériel et outillages industriels	AR		AS		
	Autres immos corporelles	AT	77 553	AU 27 171	50 382	26 779
	Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	AV		AW		30 000
ACTIF IMMOBILISÉ — IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations	CS	1 335 598	CT 150 000	1 185 598	1 065 918
	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	CU	434 353	CV 54 766	379 587	
	Créances rattachées à participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD		BE		308 692
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières	BH	88	BI 0	88	88
Total (II)		BJ	1 963 592	BK 281 666	1 681 927	1 543 328
ACTIF CIRCULANT — 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		BU		
	Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)	BX	6 000	BY	6 000	4 700
	Autres créances (3)	BZ	120 140	CA	120 140	143 070
	Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	V.M.P. (dont actions propres:)	CD	259 472	CE 5 057	254 415	323 214
	Disponibilités	CF	81 531	CG	81 531	69 913
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)	CH		CI		941
	Total (III)	CJ	467 143	CK 5 057	462 086	541 839
	Frais d'émission d'emprunt (IV)	CW				
	Primes de remboursement des emprunts (V)	CM				
	Écarts de conversion actif et différences d'évaluation (VI)	CN				
Total général (I à VI)		CO	2 430 735	1A 286 723	2 144 012	2 085 167

(1) Droit au bail	0	(2) à moins d'un an	CP	0	(3) à + d'1 an	CR	0
Clause de réserve de propriété - immob.	0		stocks	0		créances	0

2. BILAN – PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051-SD 2026
ADAPTÉ POUR LA TÉLÉDÉCLARATION PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : CASTEL PARTICIPATIONS - SIREN : 380886010 — Néant ☐

					Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (dont versé : 199 034)			DA	199 034	199 034
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	887 836	887 836
	Ecarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence	EK	0)	DC		
	Réserve légale (3)			DD	19 903	19 903
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Rés. réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	B1	0)	DF		
	Autres réserves (dont relat.achat œuvres orig.artistes vivants)	EJ	0)	DG	273 668	435 030
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	-70 851	48 637
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées			DK		
	TOTAL (I)			DL	1 309 590	1 590 441
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		
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	23 580	201 014
	Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)	EI	0)	DV	0	182 251
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	166 900	61 282
	Dettes fiscales et sociales			DY	19 376	50 179
	Dettes sur Immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Instrument financier à terme			D1		
	Autres dettes			EA	624 566	
Compte de régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
	TOTAL (IV)			EC	834 423	494 726
	Écarts de conversion passif et différence d'évaluation **TOTAL (V)**			ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	2 144 012	2 085 167

RENVOIS						
	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital		1B	0	
	(2)	dont	- Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	0	
			- Écart de réévaluation libre	1D	0	
			- Réserve de réévaluation (1976)	1E	0	
	(3)	Dont réserve réglementée des plus-values à long terme		EF	0	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	821 645	460 679
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	0	

3. COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

DGFiP N° 2052-SD 2026
ADAPTÉ POUR LA TÉLÉDÉCLARATION PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : CASTEL PARTICIPATIONS - SIREN : 380886010 — Néant ☐

			Exercice N					Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		TOTAL	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	FA	0	FB	0	FC		
	Production vendue - biens	FD	0	FE	0	FF		
	Production vendue - services	FG	11 987	FH	0	FI	11 987	10 238
	Chiffre d'affaires nets	FJ	11 987	FK	0	FL	11 987	10 238
	Production stockée					FM		
	Production immobilisée					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions (9)					FP		
	Produits de cessions d'immobilisation incorporelles et corporelles					F1	65 000	
	Autres produits (1) (11)					FQ	190	
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2) (I)					FR	77 177	10 238
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS		
	Variation de stocks (marchandises)					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU		
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6bis)					FW	166 421	59 258
	Impôts, taxes et versements assimilés					FX	3 009	2 598
	Salaires et traitements					FY		
	Cotisations sociales (10)					FZ		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations	- dotations aux amortissements				GA	9 687	19 173
		- dotations aux dépréciations				GB		
	Sur actif circulant : dotations aux dépréciations					GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées					G1	40 368	
	Autres charges (12)					GE	6 729	
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (4) (II)					GF	226 213	81 029
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						GG	-149 036	-70 791
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	5 591	9 566
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	10 036	14 279
	Reprises sur dépréciations					GM	10 752	2 516
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie					GO	252 110	
	Produits de cessions d'immobilisations financières					G2		
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)					GP	278 489	26 361
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ	175 353	38 598
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	7 626	10 903
	Différences négatives de change					GS		
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées					G3		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		8 405
	TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)					GU	182 979	57 906
2 – RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)						GV	95 510	-31 545
3 – RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I–II+III–IV+V–VI)						GW	-53 526	-102 336

4. COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053-SD 2026
ADAPTÉ POUR LA TÉLÉDÉCLARATION PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : CASTEL PARTICIPATIONS - SIREN : 380886010 — Néant ☐

		Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels (VII)	HD	0	301 800
Charges exceptionnelles (VIII)	HH	0	150 484
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI	0	151 316
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**	HJ		
Impôts sur les bénéfices **(X)**	HK	17 325	342
Total des produits (I + III + V + VII)	HL	355 666	338 399
Total des charges (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	426 517	289 761
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total produits - total charges)	HN	-70 851	48 637
RENVOIS :			
(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	0	
(2) Dont produits de locations immobilières	HY	0	10 238
(2) Dont produits d'exploit. afférents à des exercices antérieurs (à dét. au (8))	1G	0	
(3) Dont crédit-bail mobilier	HP	0	
(3) Dont crédit-bail immobilier	HQ	0	
(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antér. (à dét. au (8))	1H	0	
(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J	0	
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	0	5 960
(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art 238 b du CGI)	HX	0	
(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	0	
(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	0	
(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) — A5	A2		
(11) Dont produits redevances pour concessions de brevets, de licences	A3	0	
(12) Dont charges redevances pour concessions de brevets, licences	A4	0	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles	A8		
dont cotisations facultatives Madelin — A10			
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite — A11			
(14) Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)	HS	0	

(7) Détail produits et charges exceptionnels	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Valeur nette comptable des éléments de cession de l'appartement Brest	40 368	0
Cession appartement Brest	0	65 000

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Charges antérieures	Produits antérieurs

5. IMMOBILISATIONS

DGFiP N° 2054-SD 2026
ADAPTÉ POUR LA TÉLÉDÉCLARATION PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : CASTEL PARTICIPATIONS — Néant ☐

CADRE A - IMMOBILISATIONS					Valeur brute des immos au début de l'exercice		Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultat d'une mise en équivalence		Augmentations: Aquisitions, créations, apports et virements de poste à poste	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement			TOTAL I	CZ	0	D8	0	D9	0
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II	KD	0	KE	0	KF	0
CORPORELLES	Terrains				KG	0	KH	0	KI	0
	Constructions — Sur sol propre	dont composants	L9		KJ	186 000	KK	0	KL	0
	Constructions — Sur sol d'autrui	dont composants	M1		KM	0	KN	0	KO	0
	Constructions — Installations générales, agencements, aménagements des constructions	dont composants	M2		KP	0	KQ	0	KR	0
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	dont composants	M3		KS	0	KT	0	KU	0
	Autres immo. corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers				KV	49 475	KW	0	KX	0
	Autres immo. corporelles — Matériel de transport				KY	0	KZ	0	LA	28 078
	Autres immo. corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	0	LC	0	LD	0
	Autres immo. corporelles — Emballages récupérables et divers				LE	0	LF	0	LG	0
	Immobilisations corporelles en cours				LH	0	LI	0	LJ	0
	Avances et acomptes				LK	30 000	LL	0	LM	0
				TOTAL III	LN	265 475	LO	0	LP	28 078
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G	0	8M	0	8T	0
	Autres participations				8U	1 065 918	8V	0	8W	269 680
	Autres titres immobilisés				1P	340 853	1R	0	1S	93 500
	Prêts et autres immobilisations financières				1T	88	1U	0	1V	0
				TOTAL IV	LQ	1 406 859	LR	0	LS	363 180
				Total général (I + II + III + IV)	ØG	1 672 334	ØH	0	ØJ	391 258

CADRE B - IMMOBILISATIONS				Diminutions: Par virement de poste à poste		Diminutions: Par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale ou évaluation par mise en équivalence: Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN	0	CØ	0	DØ	0	D7	0	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO	0	LV	0	LW	0	1X	0	
CORPORELLES	Terrains		IP	0	LX	0	LY	0	LZ	0	
	Constructions — Sur sol propre		IQ	0	MA	70 000	MB	116 000	MC	0	
	Constructions — Sur sol d'autrui		IR	0	MD	0	ME	0	MF	0	
	Constructions — Inst. Générales, agencements, aménagements des constructions		IS	0	MG	0	MH	0	MI	0	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT	0	MJ	0	MK	0	ML	0	
	Autres immo. corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers		IU	0	MM	0	MN	49 475	MO	0	
	Autres immo. corporelles — Matériel de transport		IV	0	MP	0	MQ	28 078	MR	0	
	Autres immo. corporelles — Matériel bureau et informatique, mobilier		IW	0	MS	0	MT	0	MU	0	
	Autres immo. corporelles — Emballages récupérables et divers		IX	0	MV	0	MW	0	MX	0	
	Immobilisations corporelles en cours		MY	0	MZ	0	NA	0	NB	0	
	Avances et acomptes		NC	30 000	ND	0	NE	0	NF	0	
		TOTAL III	IY	30 000	NG	70 000	NH	193 553	NI	0	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ	0	ØU	0	M7	0	ØW	0	
	Autres participations		I0	0	ØX	0	ØY	1 335 598	ØZ	0	
	Autres titres immobilisés		I1	0	2B	0	2C	434 353	2D	0	
	Prêts et autres immobilisations financières		I2	0	2E	0	2F	88	2G	0	
		TOTAL IV	I3	0	NJ	0	NK	1 770 039	2H	0	
		Total général (I + II + III + IV)	I4	30 000	ØK	70 000	ØL	1 963 592	ØM	0	

5 bis **TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉEVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES**

DGFiP N° 2054 *bis*-SD 2026
ADAPTÉ POUR LA TÉLÉDÉCLARATION PAR WWW.TELEDEC.FR

Les entreprises ayant pratiqué **la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : CASTEL PARTICIPATIONS — Néant [X]

Exercice N clos le 31/12/2025

CADRE A		Détermination du montant des écarts (col. 1 – col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1– col. 2) – col. 5] (5)
		Augmentation du montant brut immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Montant des suppléments amortissement (2)	Fraction résid. corresp. aux éléments cédés (3)	Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
		1	2	3	4	5	6
1	Concessions, brevets et droits similaires						
2	Fonds commercial						
3	Terrains						
4	Constructions						
5	Installations techniques mat. et out. Industriels						
6	Autres immobilisations corporelles						
7	Immobilisations en cours						
8	Participations						
9	Autres titres immobilisés						
10	**TOTAUX**						

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du CGI et figurent à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
(4) Ce montant comprend :
- le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4;
- le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051-SD), à la ligne « Provisions réglementées ».

CADRE B	DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL	
1 - Fraction incluse dans la provision spéciale au début de l'exercice		
2 - Fraction rattachée au résultat de l'exercice	-	
3 - Fraction incluse dans la provision spéciale en fin d'exercice	=	

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.
Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan. De même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.
Ligne 2 : inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

6. AMORTISSEMENTS

DGFiP N° 2055-SD 2026
ADAPTÉ POUR LA TÉLÉDÉCLARATION PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : CASTEL PARTICIPATIONS — 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 établissement et développement		CY	0	EL	0	EM	0	EN	0
Fonds commercial		RE	0	RF	0	RI	0	RJ	0
Autres immobilisations incorporelles		PE	0	PF	0	PG	0	PH	0
TOTAL I		RK	0	RM	0	RN	0	RO	0
Terrains		PI	0	PJ	0	PK	0	PL	0
Constructions	Sur sol propre	PM	74 149	PN	5 211	PO	29 632	PQ	49 728
	Sur sol d'autrui	PR	0	PS	0	PT	0	PU	0
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	PV	0	PW	0	PX	0	PY	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	0	QA	0	QB	0	QC	0
Autres immo. corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	QD	22 696	QE	3 442	QF	0	QG	26 138
	Matériel de transport	QH	0	QI	1 034	QJ	0	QK	1 034
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	0	QM	0	QN	0	QO	0
	Emballages récupérables et divers	QP	0	QR	0	QS	0	QT	0
TOTAL II		QU	96 845	QV	9 687	QW	29 632	QX	76 900
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	96 845	ØP	9 687	ØQ	29 632	ØR	76 900

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		Colonne 2		Colonne 3		Colonne 4		Colonne 5		Colonne 6			
		Différentiel de durée et autres		Mode dégressif		Amortissement fiscal exceptionnel		Différentiel de durée et autres		Mode dégressif		Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais d'établissements		M9	0	N1	0	N2		N3	0	N4	0	N5		N6	0
Fonds commercial		RP	0	RQ	0	RR		RS	0	RT	0	RU		RV	0
Autres immobilisations incorporelles		N7	0	N8	0	P6		P7	0	P8	0	P9		Q1	0
TOTAL I		RW	0	RX	0	RY		RZ	0	SB	0	SC		SD	0
Terrains		Q2	0	Q3	0	Q4		Q5	0	Q6	0	Q7		Q8	0
Constructions	Sur sol propre	Q9	0	R1	0	R2		R3	0	R4	0	R5		R6	0
	Sur sol d'autrui	R7	0	R8	0	R9		S1	0	S2	0	S3		S4	0
	Installations gales., agencts. et aménag.	S5	0	S6	0	S7		S8	0	S9	0	T1		T2	0
Installations techniques, matériel et outillage		T3	0	T4	0	T5		T6	0	T7	0	T8		T9	0
Autres immo. corporelles	Inst. gales., agenc. et aménagements divers	U1	0	U2	0	U3		U4	0	U5	0	U6		U7	0
	Matériel de transport	U8	0	U9	0	V1		V2	0	V3	0	V4		V5	0
	Matériel de bureau, informatique, mobilier	V6	0	V7	0	V8		V9	0	W1	0	W2		W3	0
	Emballages récup. et divers	W4	0	W5	0	W6		W7	0	W8	0	W9		X1	0
TOTAL II		X2	0	X3	0	X4		X5	0	X6	0	X7		X8	0
Frais d'acquisition de titres de participation - TOTAL III		NL						NM						NO	
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)		NP	0	NQ	0	NR		NS	0	NT	0	NU		NV	0
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ (NP+NQ+NR)		NW	0	**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ (NS+NT+NU)**				NY	0	**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ (NW-NY)**				NZ	0

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'emprunts à étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

7. PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFiP N° 2056-SD 2026
ADAPTÉ POUR LA TÉLÉDÉCLARATION PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : CASTEL PARTICIPATIONS — 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	0	TA	0	TB	0	TC	0
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II du CGI)	3U	0	TD	0	TE	0	TF	0
	Provisions pour hausse des prix	3V	0	TG	0	TH	0	TI	0
	Amortissements dérogatoires	3X	0	TM	0	TN	0	TO	0
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	0	D4	0	D5	0	D6	0
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	0	IK	0	IL	0	IM	0
	Autres provisions réglementées	3Y	0	TP	0	TQ	0	TR	0
	TOTAL I	3Z	0	TS	0	TT	0	TU	0
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour litiges	4A	0	4B	0	4C	0	4D	0
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	0	4F	0	4G	0	4H	0
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	0	4P	0	4R	0	4S	0
	Provisions pour pertes de change	4T	0	4U	0	4V	0	4W	0
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	0	4Y	0	4Z	0	5A	0
	Provisions pour impôts	5B	0	5C	0	5D	0	5E	0
	Provisions pour renouvellement des immobilisations	5F	0	5H	0	5J	0	5K	0
	Provisions pour gros entretiens et grandes révisions	EO	0	EP	0	EQ	0	ER	0
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer	5R	0	5S	0	5T	0	5U	0
	Autres provisions pour risques et charges	5V	0	5W	0	5X	0	5Y	0
	TOTAL II	5Z	0	TV	0	TW	0	TX	0
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	Sur immobilisations - incorporelles	6A	0	6B	0	6C	0	6D	0
	Sur immobilisations - corporelles	6E	0	6	0	6G	0	6H	0
	Sur immobilisations - titres mis en équivalence	Ø2	0	Ø3	0	Ø4	0	Ø5	0
	Sur immobilisations - titres de participations	9U	0	9V	150 000	9W	0	9X	150 000
	Sur immobilisations - autres immobilisations financières	Ø6	32 161	Ø7	22 605	Ø8	0	Ø9	54 766
	Sur stocks et en cours	6N	0	6P	0	6R	0	6S	0
	Sur comptes clients	6T	0	6U	0	6V	0	6W	0
	Autres provisions pour dépréciation	6X	13 061	6Y	2 748	6Z	10 752	7A	5 057
	TOTAL III	7B	45 222	TY	175 353	TZ	10 752	UA	209 823
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	45 222	UB	175 353	UC	10 752	UD	209 823
	Dont dotations et reprises - d'exploitation			UE	0	UF	0		
	Dont dotations et reprises - financières			UG	175 353	UH	10 752		
	Dont dotations et reprises - exceptionnelles			UJ	0	UK	0		
	Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5ème du CGI							1O	150 000

PROVISIONS POUR HAUSSE DES PRIX

Libellé	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant en fin d'exercice

AUTRES PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Libellé	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant en fin d'exercice

PROVISIONS POUR IMPÔTS

Libellé	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant en fin d'exercice

AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Libellé	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant en fin d'exercice

AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Libellé	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant en fin d'exercice
		0		0

AUTRES PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION

Libellé	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant en fin d'exercice

8. ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

DGFiP N° 2057-SD 2026
ADAPTÉ POUR LA TÉLÉDÉCLARATION PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : CASTEL PARTICIPATIONS — Néant ☐

CADRE A — ÉTAT DES CRÉANCES			MONTANT BRUT	À 1 AN AU PLUS	À PLUS D'UN AN
			1	2	3
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL	0	UM 0	UN 0
	Prêts (1) (2)	UP	0	UR 0	US 0
	Autres immobilisations financières	UT	88	UV 0	UW 88
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	0	0	0
	Autres créances clients	UX	6 000	6 000	0
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie — (Provisions pour dépréciation antérieurement constituée UO)	Z1	0	0	0
	Personnel et comptes rattachés	UY	0	0	0
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	0	0	0
	État et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM	0	0	0
	État et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	0	0	0
	État et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN	0	0	0
	État et autres collectivités publiques — Divers	VP	0	0	0
	Groupe et associés (2)	VC	90 140	90 140	0
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	30 000	30 000	0
Charges constatées d'avance		VS	0	0	0
	TOTAUX	VT	126 228	VU 126 140	VV 88
RENVOIS (1) Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice	VD	0		
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE	0		
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF	0		

CADRE B — ÉTAT DES DETTES			Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'1 an et 5 ans au plus	À plus de 5 ans
			1	2	3	4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y	0	0	0	0
Autres emprunts obligataires (1)		7Z	0	0	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	0	0	0	0
	à plus d'1 an à l'origine	VH	23 580	10 803	12 777	0
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	0	0	0	0
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	166 900	166 900	0	0
Personnel et comptes rattachés		8C	0	0	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	0	0	0	0
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E	17 475	17 475	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	0	0	0	0
	Obligations cautionnées	VX	0	0	0	0
	Autres impôts, taxes et assimilées	VQ	1 901	1 901	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	0	0	0	0
Groupe et associés (2)		VI	624 566	624 566	0	0
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	0	0	0	0
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie		Z2	0	0	0	0
Produits constatés d'avance		8L	0	0	0	0
TOTAUX		VY	834 423	VZ 821 645	12 777	0
RENVOIS (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ	0	(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés, personnes physiques	VL	54 825
Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	177 433			