

Bordereau attestant l'exactitude des informations - DIJON - 2104 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 19/08/2026 - 10390 - 2010 B 01114 - 528 069 636 - CAVES-CARRIERE

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
ACTIF				
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement (II)				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	157 397	157 397		9 536
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	15 000		15 000	15 000
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	5 128 198	250 991	4 877 208	1 294 949
Install. techniques, matériel et outillage	153 429	86 769	66 660	54 937
Autres immobilisations corporelles	591 936	300 922	291 014	163 803
Immob. en cours / Avances et acomptes				4 887 550
Immobilisations financières				
Participations	209 990		209 990	204 990
Créances rattachées à des participations				
Titres immob. de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 330		3 330	3 330
Total actif immobilisé (III)	6 259 281	796 079	5 463 202	6 634 096
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production				
Produits finis				
Marchandises	12 949 851		12 949 851	11 616 857
Avances / acomptes versés sur cdes	924 561		924 561	1 290 622
Créances				
Clients et comptes rattachés	639 760		639 760	271 663
Autres créances	1 818 585		1 818 585	2 683 848
Charges constatées d'avance	78 469		78 469	205 793
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placemen				
Actions propres				
Autres titres	10 991		10 991	
Instruments financiers à terme et jetons				
Disponibilités	544 389		544 389	60 273
Total actif circulant (IV)	16 966 606		16 966 606	16 129 057
Frais d'émission des emprunts (V)				
Prime de rembours. des emprunts (VI)				
Ecart conversion / diff. d'évaluation (VII)				
TOTAL ACTIF (I+II+III+IV+V+VI+VII)	23 225 887	796 079	22 429 808	22 763 153

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Bilan

	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
PASSIF		
Capital (dont versé ...)	500 055	500 055
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Ecarts d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	50 006	50 006
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	4 054 676	3 679 533
Résultat de l'exercice	783 033	675 175
Subventions d'investissement	319 384	458 170
Provisions réglementées		
Total capitaux propres (I)	5 707 153	5 362 939
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total autres fonds propres (I bis)		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	54 047	76 057
Total des provisions (II)	54 047	76 057
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédits	10 641 376	11 878 581
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	567 454	503 875
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 058 487	1 903 640
Personnel	265 371	380 863
Organismes sociaux	158 448	170 933
Etat, Impôts sur les bénéfices	33 351	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	435 893	96 249
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	5 873	14 443
Dettes fiscales et sociales	898 935	662 487
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 456 409	2 339 309
Produits constatés d'avance	45 946	36 265
Total des dettes (III)	16 668 608	17 324 156
Ecarts conversion / diff. d'évaluation (IV)		
TOTAL PASSIF (I+Ibis+II+III+IV)	22 429 808	22 763 153

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS CAVES-CARRIERE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025, dont le total est de 22 429 808 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 783 033 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.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 13/04/2026 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2025 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2022-06 du 4 novembre 2022 modifiant le règlement ANC du 5 juin 2014, relatif au plan comptable, visant à moderniser les états financiers.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

Changement de méthode comptable – Modernisation des états financiers

La société a appliqué pour la première fois, à compter de l'exercice ouvert le 1er janvier 2025, le règlement ANC n° 2022-06 du 5 novembre 2022 modifiant le règlement ANC n° 2014-03 relatif au Plan Comptable Général.

Cette application constitue un changement de méthode comptable se traduisant principalement par une nouvelle présentation des états financiers, la suppression des comptes de transferts de charges, la redéfinition du résultat exceptionnel.

Les impacts de ce nouveau règlement sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2025 ne sont pas significatifs.

Résultat exceptionnel :

Le résultat exceptionnel correspond à la résiliation anticipée du bail à construction des locaux de Dijon.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans

Règles et méthodes comptables

* Matériel de bureau : 5 à 10 ans

* Matériel informatique : 3 ans

* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires. La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmen- tations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	172 397			172 397
<i>Immobilisations incorporelles</i>	172 397			172 397
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	1 297 105	3 564 658	1 297 105	3 564 658
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	951 923	1 546 438	934 821	1 563 540
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	158 747	38 597	43 915	153 429
- Installations générales, agencements aménagements divers	210 460	236 924	185 774	261 609
- Matériel de transport	63 114	14 585	7 088	70 611
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	239 504	20 213		259 717
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	4 887 550	494 990	5 382 540	
- Avances et acomptes				
<i>Immobilisations corporelles</i>	7 808 402	5 916 405	7 851 243	5 873 564
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	204 990	10 000	5 000	209 990
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	3 330			3 330
<i>Immobilisations financières</i>	208 320	10 000	5 000	213 320
TOTAL	8 189 119	5 926 405	7 856 243	6 259 281

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Virements de poste à poste	Virements provenant de l'actif circulant	- Acquisitions	Entrées Apports	- Créations
Ventilation des augment					
Immobilisations incorporelles			5 916 405		
Immobilisations corporelles			10 000		
Immobilisations financières					
Augmentations de l'exercice			5 926 405		

	Virements de poste à poste	Virements provenant de l'actif circulant	- Cessions	Sorties Scissions	- Mise hors service
Ventilation des diminutio					
Immobilisations incorporelles	5 382 540		2 468 703		
Immobilisations corporelles			5 000		
Immobilisations financières					
Diminutions de l'exercice	5 382 540		2 473 703		

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que l capital)	Quote-par du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS CARRIERE DISTRIBUTION 21700 NUITS ST GEORGES	10 000	15 833	100,00	15 833
SAS PY3C 21190 CHASSAGNE-MONTRACHET	1 000	-45 466	99,00	-18 823
SASU CARRIERE & ASSOCIES 33000 BORDEAUX	48 750	32 457	66,67	6 378
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SAS LA RIOTTE 75008 PARIS	100 000	262 631	45,00	262 631
SAS JCR2C 21190 CHASSAGNE-MONTRACHET	1 000	63 914	50,00	19 949
SC LES VIGNES EN BRESCUL 21121 DAIX	325 185	2 200	31,53	1 873
SAS 2L2C 21220 MOREY-SAINT-DENIS	1 000	38 296	50,00	-36 286
SAS JBL2C 21420 SAVIGNY LES BEAUNE	1 000	-29 243	50,00	-10 718

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	43 490	43 490	1 280 210		
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	166 500	166 500	375 925		
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations français					
- Autres participations étrangèr					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Durée d'utili- sation ou taux d'amor- tisse- ment	Mode d'amo- tisse- ment	Amor- tissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmen- tations	Diminutions	Amor- tissements cumulés à la clôture de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement						
- Fonds commercial						
- Autres immobilisations incorpo			147 861	9 536		157 397
Immobilisations incorporelles			147 861	9 536		157 397
- Terrains						
- Constructions sur sol propre	10 à 50 ans		326 952	209 361	375 858	160 455
- Constructions sur sol d'autrui						
- Installations générales, agence et aménagements des construc	10 à 20 ans		627 127	168 565	705 156	90 536
- Installations techniques, matéri et outillage industriels	5 à 10 ans		103 810	21 510	38 551	86 769
- Installations générales, agence et aménagements divers	10 ans		123 632	45 795	128 301	41 127
- Matériel de transport	4 à 5 ans		51 999	6 992		58 991
- Matériel de bureau et informati mobilier	5 à 10 ans		173 642	27 162		200 804
- Emballages récupérables et div						
Immobilisations corporelles			1 407 162	479 385	1 247 866	638 682
TOTAL			1 555 023	488 921	1 247 866	796 079

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 540 144 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéance à un an au plus	Echéance à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	3 330		3 330
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	639 760	639 760	
Autres	1 818 585	1 818 585	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Charges constatées d'avance	78 469	78 469	
Total	2 540 144	2 536 814	3 330

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	53 600
Total	53 600

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 500 055,00 euros décomposé en 94 350 titres d'une valeur nominale de 5,30 euros.

Provisions

Tableau des provisions

	Montant à l'ouverture de l'exercice	Augmentation dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Montant à la clôture de l'exercice
Litiges Garanties données aux clients Pertes sur marchés à terme Amendes et pénalités Pertes de change Pensions et obligations similaires Pour impôts Renouvellement des immobilisation Gros entretien et grandes révisions Charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	76 057		22 010		54 047
Total	76 057		22 010		54 047
Répartition des dotations et reprises de l'exercice : Exploitation Financières Exceptionnelles			22 010		

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 16 101 154 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéance à un an au plus	Echéance à plu d'un an et cinq ans au plus	Echéance à plu de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	3 691 119	3 691 119		
- à plus de 1 an à l'origine	6 950 257	564 511	2 747 979	3 637 767
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 058 487	2 058 487		
Dettes fiscales et sociales	898 935	898 935		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	2 456 409	2 456 409		
Produits constatés d'avance	45 946	45 946		
Total	16 101 154	9 715 408	2 747 979	3 637 767
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	517 692			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	1 654 250			
(**) Dont envers les associés	2 456 409			

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	802 058
INT.COURUS S/EMP.AUP.ETABLT.CREDIT	13 471
BANQUE INTERETS COURUS	4 692
DETTE PROVIS. PR CONGES A PAYER	55 668
PERSONNEL - AUTRES CHARGES A PAYER	209 702
CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	18 076
CHARGES SOCIALES - CHARGES A PAYER	80 549
ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	225
Total	5 011 616

Notes sur le bilan**Comptes de régularisation****Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	78 469		
Total	78 469		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATES D AVANCE	45 946		
Total	45 946		

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
SAS 2L2C	62 000
Avals et cautions	62 000
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	88 226
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	150 226
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

CAVES-CARRIERE
Société par actions simplifiée au capital de 500 055 euros
Siège social : 1 rue des Soeurs Hospitalières
21700 NUITS ST GEORGES
528 069 636 RCS DIJON

GREFFE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE
- 3 AOÛT 2026
21000 DIJON

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 juin 2026**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2025

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 783 032,59 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	783 032,59 euros
Auquel s'ajoute le report à nouveau antérieur	4 054 675,64 euros

Pour former un bénéfice distribuable de	4 837 708,23 euros
A titre de dividendes	420 000,00 euros
Soit 4,45 euros par action	
Le solde	4 417 708,23 euros
En totalité au compte « report à nouveau »	

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2025 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 420 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement à l'issue de l'assemblée.

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

Exercice	Dividendes distribués	Revenus éligibles à l'abattement de 40% (CGI, art. 158) (€)	Revenus non éligibles à l'abattement de 40% (CGI, art. 158) (€)
N-1 (2024)	300 033,00	0,00	300 033,00
N-2 (2023)	300 033,00	0,00	300 033,00
N-3 (2022)	300 033,00	0,00	300 033,00

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

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

Certifié conforme
La Présidente
Société CARRIERE COMMUNICATION



CAVES-CARRIERE

Société par actions simplifiée au capital de 500 055 euros

Siège social : 1 rue des Soeurs Hospitalières

21700 NUIITS ST GEORGES

528 069 636 RCS DIJON

DÉCLARATION ACCOMPAGNANT LES DOCUMENTS RENDUS PUBLICS

(Article L. 232-25 al.2 et L. 232-26 al.2 du Code de commerce)

Concernant la société suivante :

CAVES-CARRIERE

Société par actions simplifiée

Immatriculée sous le numéro 528 069 636 RCS DIJON

Représentée par :

la société CARRIERE COMMUNICATION,
agissant en qualité de représentante légale

Déclare que concernant les comptes annuels relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2025

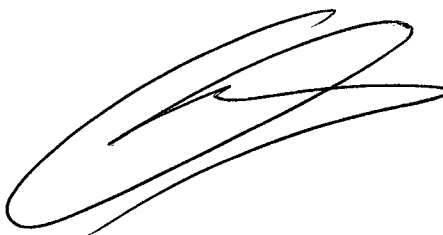
Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes sans réserve.

Fait à NUIITS ST GEORGES,

Le 30 juin 2026.

CARRIERE COMMUNICATION

Eric CARRIERE

A large, stylized handwritten signature in black ink, likely belonging to Eric Carrière, is positioned below the printed name.