Bordereau attestant l'exactitude des informations - LA ROCHE SUR YON - 8501 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 20/10/2026 - 19255 - 2014 B 00999 - 804 266 732 - BARRETEAU SL

oreco

EXPERTISE I AUDIT I CONSEIL

S.A.R.L. BARRETEAU SL

7 Allée des Charmilles

85500 BEAUREPAIRE

Etats financiers au 31/03/2026

Certifié Conforme

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

S.A.R.L. BARRETEAU SL

Du 01/04/2025 au 31/03/2026

		Valeur au 31/03/2026					
		brute	amort. & dépréc.	nette	% de l'actif	Valeur au 31/03/2025	% de l'actif
Capital souscrit non appelé	(I)						
Frais d'établissement							
Immobilisations incorporelles							
Frais de développement							
Concessions, brevets, licences, ...							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
Immob. incorp. en cours, av. acptes							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions							
Inst. techniques, matériel et outillages ...							
Autres immobilisations corporelles		708	708				
Immob. corp. en cours, av. acptes							
Immobilisations financières					76		77
Participations		904 500	155 545	748 955		786 974	
Créances rattachées à des particip.		106 501		106 501		21 040	
Titres immobilisés de l'act. de portef.							
Autres titres immobilisés		15		15		15	
Prêts							
Autres immobilisations financières							
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	**(II)**	**1 011 724**	**156 253**	**855 471**	**76**	**808 029**	**77**
Stocks et en-cours							
Mat. premières, autres approv.							
En-cours de production							
Produits finis							
Marchandises							
Avances et acomptes versés /cdes							
Créances (2)					2		2
Créances Clients et comptes ratt.		24 434		24 434		22 041	
Autres créances		715		715		743	
Charges constatées d'avance							
Capital souscrit appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Actions propres							
Autres titres							
Instr. financiers à terme, jetons dét.							
Disponibilités		243 086		243 086	22	215 231	21
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	**(III)**	**268 236**		**268 236**	**24**	**238 015**	**23**
Frais d'émission des emprunts	(IV)						
Primes de remboursement emprunts	(V)						
Écarts de conversion diff. éval. - Actif	(VI)						
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)		**1 279 960**	**156 253**	**1 123 707**	**100**	**1 046 044**	**100**
(2) Dont à moins d'un an		*25 150*					

oreco

BILAN PASSIF

S.A.R.L. BARRETEAU SL

Du 01/04/2025 au 31/03/2026

		Valeur au 31/03/2026	% du passif	Valeur au 31/03/2025	% du passif
Capital (dont versé : 584 000)		584 000	52	584 000	56
Primes d'émission, de fusion, d'apport					
Écarts de réévaluation					
Écart d'équivalence					
Réserves			38		31
Réserve légale		58 400		58 400	
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves		363 734		270 560	
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		106 526	9	113 174	11
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES	**(I)**	**1 112 660**	**99**	**1 026 134**	**98**
Provisions pour risques					
Provisions pour charges					
TOTAL DES PROVISIONS	**(II)**				
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					
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés		802		783	
Dettes fiscales et sociales		6 293	1	12 190	1
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes		3 951		6 937	1
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES (1)	**(III)**	**11 047**	**1**	**19 910**	**2**
Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif	(IV)				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF	**(I + II + III + IV)**	**1 123 707**	**100**	**1 046 044**	**100**
(1) Dont à moins d'un an		*11 047*			

oreco

COMPTE DE RÉSULTAT

S.A.R.L. BARRETEAU SL

Du 01/04/2025 au 31/03/2026

		Valeur au 31/03/2026	Valeur au 31/03/2025	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation					
Ventes de marchandises					
Production vendue		109 762	107 768	1 994	2
Montant net du chiffre d'affaires		**109 762**	**107 768**	**1 994**	**2**
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions					
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions					
Produits des cessions d'immobilisations incorp. et corp.					
Autres produits					
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**(I)**	**109 762**	**107 768**	**1 994**	**2**
Charges d'exploitation					
Achats de marchandises					
Variation de stocks					
Achats de matières premières et autres appro.					
Variation de stocks					
Autres achats et charges externes		7 525	6 995	530	8
Impôts, taxes et versements assimilés		586	557	29	5
Salaires		51 363	51 292	71	
Cotisations sociales		38 590	36 692	1 898	5
Dotations aux amortissements et aux dépréciations					
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			64	-64	-100
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations					
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations					
Dotations aux provisions					
Valeur comptable des immobs. incorp. et corp. cédées					
Autres charges		1		1	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**(II)**	**98 064**	**95 598**	**2 466**	**3**
1-RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**(I-II)**	**11 697**	**12 169**	**-472**	**-4**
QP de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée	(III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré	(IV)				
Produits financiers					
De participation (2)		134 376	85 240	49 136	58
D'autres valeurs mobilière et créances actif immobilisé					
Autres intérêts et produits assimilés (2)		5 049	4 399	650	15
Reprises sur dépréciations et provisions			15 473	-15 473	-100
Différences positives de change					
Produits de cessions d'immobilisations financières					
Produits nets sur cessions de VMP, d'instruments de tréso.					
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	**(V)**	**139 425**	**105 112**	**34 313**	**33**
Charges financières					

oreco

COMPTE DE RÉSULTAT

S.A.R.L. BARRETEAU SL

Du 01/04/2025 au 31/03/2026

		Valeur au 31/03/2026	Valeur au 31/03/2025	Variation en valeur	Variation en %
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		40 019		40 019	
Intérêts et charges assimilées					
Différences négatives de change					
Valeur comptable des immobilisations financières cédées					
Charges nettes sur cessions de VMP, d'instruments de tréso.					
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	**(VI)**	**40 019**		**40 019**	
2-RÉSULTAT FINANCIER	**(V-VI)**	**99 406**	**105 112**	**-5 706**	**-5**
3-RESULTAT COURANT avant impôts	**(I-II+III-IV+V-VI)**	**111 103**	**117 281**	**-6 178**	**-5**
Produits exceptionnels	(VII)				
Charges exceptionnelles	(VIII)				
4-RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**(VII-VIII)**				
Participation des salariés aux résultats	(IX)				
Impôts sur les bénéfices	(X)	4 577	4 107	470	11
TOTAL DES PRODUITS	**(I+III+V+VII)**	**249 186**	**212 880**	**36 307**	**17**
TOTAL DES CHARGES	**(II+IV+VI+VIII+IX+X)**	**142 660**	**99 705**	**42 955**	**43**
BÉNÉFICE OU PERTE		**106 526**	**113 174**	**-6 648**	**-6**
(2) Dont produits concernant les entités liées			*84 200*		

oreco

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

S.A.R.L. BARRETEAU SL

Du 01/04/2025 au 31/03/2026

	Valeur au 31/03/2026	En %	Valeur au 31/03/2025	En %	Valeur au 31/03/2024	En %
CHIFFRE D'AFFAIRES	**109 762**	**100**	**107 768**	**100**	**99 560**	**100**
Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue (biens et services) *	109 762	100	107 768	100	99 560	100
+ / - Production stockée *						
+ Production immobilisée *						
PRODUCTION DE L'EXERCICE *	**109 762**	**100**	**107 768**	**100**	**99 560**	**100**
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	**109 762**	**100**	**107 768**	**100**	**99 560**	**100**
- Matières premières *						
- Sous-traitance (directe) *						
MARGE DE PRODUCTION *	**109 762**	**100**	**107 768**	**100**	**99 560**	**100**
MARGE BRUTE TOTALE	**109 762**	**100**	**107 768**	**100**	**99 560**	**100**
- Autres achats						
- Charges externes	7 525	7	6 995	6	6 294	6
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	**102 237**	**93**	**100 773**	**94**	**93 266**	**94**
Subventions						
- Impôts, taxes et versements assimilés	586	1	557	1	545	1
- Salaires						
- Cotisations sociales	991	1	2 004	2	1 753	2
- Rémunération de l'exploitant	51 363	47	51 292	48	51 130	51
- Cotisations de l'exploitant	37 599	34	34 688	32	36 992	37
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	**11 698**	**11**	**12 233**	**11**	**2 846**	**3**
Reprises sur dépréciation, provisions, amorts.						
Quote-part des subv. d'invest. versées au res.						
+ Produits de cessions d'immobs incorp. et corp.						
+ Autres produits d'exploitation						
- Dotations amorts. et dépréciations			64		236	
- Val. compt. des immobs incorp. et corp. cédées						
- Autres charges d'exploitation	1					
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**11 697**	**11**	**12 169**	**11**	**2 610**	**3**
Opération en commun						
+ Produits financiers	139 425	127	105 112	98	98 162	99
- Charges financières	40 019	36				
RÉSULTAT COURANT	**111 103**	**101**	**117 281**	**109**	**100 772**	**101**
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles						
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices (IS)	4 577	4	4 107	4	1 965	2
RÉSULTAT EXERCICE	**106 526**	**97**	**113 174**	**105**	**98 807**	**99**

** La colonne en % correspond à la variation par rapport à la production de l'exercice*

oreco

ANNEXE COMPTABLE

ETAT DES IMMOBILISATIONS

S.A.R.L. BARRETEAU SL

Du 01/04/2025 au 31/03/2026

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

	V. brute des immobs début d' exercice	Augmentation suite à réeval.	Augmentation acquisition
Immobilisations corporelles			
Autres immobilisations corporelles	708,33		
TOTAL	**708,33**		
Immobilisations financières			
Prêts et autres immobilisations financières	923 555,00		87 461,00
TOTAL	**923 555,00**		**87 461,00**
TOTAL GENERAL	**924 263,33**		**87 461,00**

	Diminution par virt poste	Diminution par cession	Valeur brute des immobs fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles			708,33	
TOTAL			**708,33**	
Immobilisations financières				
Prêts et autres immobilisations financières			1 011 016,00	
TOTAL			**1 011 016,00**	
TOTAL GENERAL			**1 011 724,33**	

oreco

ETAT DES DÉPRÉCIATIONS

S.A.R.L. BARRETEAU SL

Du 01/04/2025 au 31/03/2026

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

	Dépréciation début d'exercice	Augmentation dotation de l'exercice	Diminution reprise de l'exercice	Dépréciation fin de l'exercice
Immobilisations financières				
Titres de participation	115 526,00	40 019,00		155 545,00
TOTAL	**115 526,00**	**40 019,00**		**155 545,00**
TOTAL GÉNÉRAL	**115 526,00**	**40 019,00**		**155 545,00**

oreco

FILIALES ET PARTICIPATIONS

S.A.R.L. BARRETEAU SL

Du 01/04/2025 au 31/03/2026

Informations financières Filiales et participations	Capitaux propres (2) (3)	Quote-part du capital detenue en %	Valeur comptable des titres detenus (4) Brute	 Nette	Montant net des prets et avances consentis par la societe (4) (5)	Montant des engagements donnes par la societe (4)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice clos (3) (4) (6) (7)	Resultat (benefice ou perte du dernier exercice clos) (3) (4) (7)	Dividendes encaisses par la societe au cours de l'exercice (4)
RENSEIGNEMENTS CONCERNANT LES PARTICIPATIONS (10 À 50 % DU CAPITAL DÉTENU PAR LA SOCIÉTÉ)									
1. Renseignements détaillés pour chaque participation (1)									
HOLDING GIRARDEAU - 18 RUE D' ANJOU 85130 BAZOGES EN PAILLERS - 442949954	4 562 014,00	10,00	636 400,00	480 855,00			9 173,00	20 840,00	50 014,54
Observations	bilan 31/12/2025								
GIRARDEAU - 0 ZONE DE LA SOUCHAIS 85500 BEAUREPAIRE - 350582136	1 074 124,00	15,00	192 500,00	192 500,00			6 063 303,00	323 611,00	60 000,00
LMA - 18 RUE D ANJOU 85130 BAZOGES EN PAILLERS - 507836757	465 098,00	10,00	1 000,00	1 000,00			104 109,00	62 468,00	
Observations	bilan 31/12/2025								
3D MINERAL - 0 ZONE DE LA SOUCHAIS 85500 BEAUREPAIRE - 819292517	160 547,00	30,00	3 000,00	3 000,00			451 173,00	40 801,00	12 000,00
FLG - 18 RUE D' ANJOU 85130 BAZOGES EN PAILLERS - 513946954	632 167,00	10,00	18 000,00	18 000,00	7 000,00		139 560,00	82 843,00	7 000,00
Observations	bilan 31/12/2025								
ATOUTPREFA - 0 ZONE DE LA SOUCHAIS 85500 BEAUREPAIRE - 879701902	403 249,00	11,00	1 100,00	1 100,00			1 229 600,00	91 715,00	4 400,00
BGL - 0 ZONE DE LA SOUCHAIS 85500 BEAUREPAIRE - 904491495	27 497,00	33,33	500,00	500,00	27 001,00		46 445,00	19 626,00	
Observations	bilan 31/12/2025								

(1) Dont la valeur d'inventaire excède 1 % du capital de la société astreinte à la publication.
(2) Dans la monnaie locale d'opération.
(3) Lorsqu'une filiale ou participation a demandé lors du dépôt des comptes annuels qu'ils ne soient pas rendus publics suivant les dispositions prévues pour les micro-entreprises à l'article L. 232-25 du code de commerce, ces colonnes peuvent ne pas être renseignées.
(4) En euros.
(5) Sous déduction des dépréciations le cas échéant.
(6) Lorsqu'une filiale ou participation a demandé lors du dépôt des comptes annuels que le compte de résultat ne soit pas rendu public suivant les dispositions prévues pour les petites entreprises à l'article L. 232-25 du code de commerce, le chiffre d'affaires réalisé par cette filiale ou participation peut ne pas être renseigné.
(7) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société ou des données d'un exercice antérieur du fait de la non disponibilité des comptes à la date d'établissement des comptes, le préciser dans la colonne « Observations ».

oreco

FILIALES ET PARTICIPATIONS

S.A.R.L. BARRETEAU SL

Du 01/04/2025 au 31/03/2026

Informations financières Filiales et participations	Capitaux propres (2) (3)	Quote-part du capital détenue en %	Valeur comptable des titres détenus (4) Brute	 Nette	Montant net des prêts et avances consentis par la société (4) (5)	Montant des engagements donnés par la société (4)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice clos (3) (4) (6) (7)	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (3) (4) (7)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (4)
LES COLIBRIS - 9 rue de la Filandière 85500 LES HERBIERS - 941938052		11,11	50 000,00	50 000,00	50 000,00				
Observations	pas de clôture à ce jour								
LES TOITS DU BOCAGE - 3 ZA DE LA SOUCHAIS 85500 BEAUREPAIRE - 100867175		20,00	2 000,00	2 000,00	22 500,00				
Observations	pas de clôture à ce jour								
B. TOTAL DES PARTICIPATIONS			**904 500,00**	**748 955,00**	**106 501,00**				**133 414,54**

(1) Dont la valeur d'inventaire excède 1 % du capital de la société astreinte à la publication.
(2) Dans la monnaie locale d'opération.
(3) Lorsqu'une filiale ou participation a demandé lors du dépôt des comptes annuels qu'ils ne soient pas rendus publics suivant les dispositions prévues pour les micro-entreprises à l'article L. 232-25 du code de commerce, ces colonnes peuvent ne pas être renseignées.
(4) En euros.
(5) Sous déduction des dépréciations le cas échéant.
(6) Lorsqu'une filiale ou participation a demandé lors du dépôt des comptes annuels que le compte de résultat ne soit pas rendu public suivant les dispositions prévues pour les petites entreprises à l'article L. 232-25 du code de commerce, le chiffre d'affaires réalisé par cette filiale ou participation peut ne pas être renseigné.
(7) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société ou des données d'un exercice antérieur du fait de la non disponibilité des comptes à la date d'établissement des comptes, le préciser dans la colonne « Observations ».

oreco

ETAT DES CRÉANCES

S.A.R.L. BARRETEAU SL

Du 01/04/2025 au 31/03/2026

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	106 501,00		106 501,00
Actif circulant			
Autres créances clients	24 434,20	24 434,20	
Taxe sur la valeur ajoutée	715,37	715,37	
TOTAL	**131 650,57**	**25 149,57**	**106 501,00**

oreco

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

S.A.R.L. BARRETEAU SL

Du 01/04/2025 au 31/03/2026

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	802,42	802,42		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-273,00	-273,00		
Impôts sur les bénéfices	469,00	469,00		
Taxe sur la valeur ajoutée	5 952,37	5 952,37		
Autres impôts et taxes assimilées	145,00	145,00		
Groupes et associés (2)	3 951,29	3 951,29		
TOTAL	**11 047,08**	**11 047,08**		
(2) Montant divers emprunts, dettes / associés	3 951,29			

oreco

BARRETEAU SL
Société à responsabilité limitée
Au capital de 584 000 euros
Siège social : 7, allée des Charmilles
85500 BEAUREPAIRE
804 266 732 RCS LA ROCHE SUR YON

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 24 SEPTEMBRE 2026

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2026

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2026 s'élevant à 106 525,95 euros de la manière suivante :

Au compte « autres réserves », la somme de ..... 86 525,95 euros

A titre de dividendes aux associés ..... 20 000,00 euros
Soit 0,34 euros bruts par part

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mars 2026 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 20 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le paiement des dividendes sera effectué le à compter de ce jour.

L'Assemblée Générale décide d'approuver la prise en charge par la Société des cotisations sociales dues le cas échéant sur les dividendes versés au gérant majoritaire.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques sont soumis, l'année de leur versement, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8 % perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 18,6 % (taux applicable depuis le 1er janvier 2026). Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8 % au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

SB

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,

- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

L'Assemblée Générale reconnaît avoir été informée qu'en application de l'article L. 136-3, II, 2° du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par les associés qui ont le statut TNS dans la Société, leur conjoint ou le partenaire auquel ils sont liés par un pacte civil de solidarité ou leurs enfants mineurs non émancipés, sont assujettis :

- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant,

- à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 24 septembre 2026

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

