

RCS : RENNES Code greffe : 3501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de RENNES atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00973 Numéro SIREN : 802 551 564 Nom ou dénomination : SAS ROUALLAND

Ce dépôt a été enregistré le 09/06/2022 sous le numéro de dépôt 7833



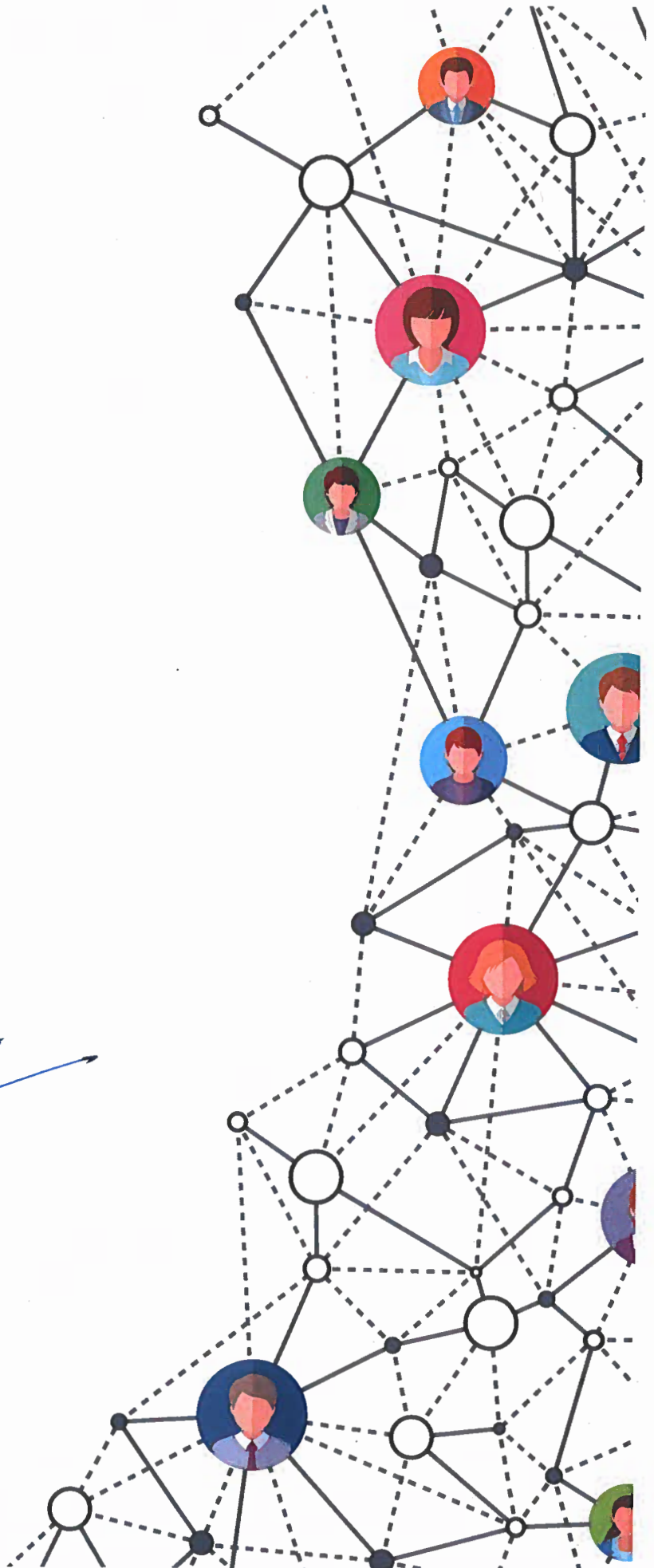
Plaquette

SAS ROUALLAND

POUR COPIE CERTIFIÉE
CONFORME À L'ORIGINAL

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'R' followed by a long horizontal stroke that ends in an arrowhead.

31/12/2021





KPMG Entreprises
Parc Edonia - Bâtiment S
Rue de la Terre Victoria
CS 46806
35768 Saint Grégoire Cedex
France

Téléphone : +33 (0)2 23 46 34 00
Télécopie : +33 (0)2 23 46 34 61 ou 63
Site internet : www.kpmg.fr

SAS Roualland
5 rue Anatole Le Braz
35000 RENNES

Saint Grégoire, le 16 mai 2022

Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la SAS Roualland relatifs à l'exercice clos au 31 décembre 2021, qui se caractérisent par les données suivantes :

— Total du bilan : 1 474 484 EUR
— Chiffre d'affaires : / EUR
— Résultat net comptable : -78 026 EUR

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

KPMG Entreprises
Département de KPMG S.A.

Fleur Clément
Expert-comptable

SAS ROUALLAND

Actif			Au 31/12/2021			Au 31/12/2020			
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net				
Capital souscrit non appelé									
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement							
		Frais de développement							
		Concessions, brevets et droits similaires							
		Fonds commercial (1)							
		Autres immobilisations incorporelles							
	Immobilisations corporelles	Immobilisations incorporelles en cours							
		Avances et acomptes							
		TOTAL							
		Terrains							
		Constructions							
Immobilisations financières ⁽²⁾	Inst. techniques, mat. out. industriels	242 050							
	Autres immobilisations corporelles								
	Immobilisations en cours								
	Avances et acomptes								
	TOTAL								
	Participations évaluées par équivalence					242 050			
	Autres participations								
	Créances rattachées à des participations								
Titres immob. de l'activité de portefeuille									
Autres titres immobilisés									
Prêts									
Autres immobilisations financières									
TOTAL									
Total de l'actif immobilisé			242 050		242 050	242 050			
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements							
		En cours de production de biens							
		En cours de production de services							
	Créances ⁽³⁾	Produits intermédiaires et finis							
		Marchandises							
		TOTAL							
		Avances et acomptes versés sur commandes					1 232 434		
Divers	Clients et comptes rattachés	1 232 434							
	Autres créances								
	Capital souscrit et appelé, non versé								
TOTAL			1 232 434		1 232 434	645 231			
Charges constatées d'avance	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)								
	Instruments de trésorerie								
	Disponibilités								
TOTAL						129 761			
Charges constatées d'avance						129 761			
Total de l'actif circulant			1 232 434		1 232 434	774 993			
Frais d'émission d'emprunts à étaler									
Primes de remboursement des emprunts									
Écarts de conversion actif									
TOTAL DE L'ACTIF			1 474 484		1 474 484	1 017 043			
Renvois :									
(1) Dont droit au bail									
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières									
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)									
Clause de réserve de propriété			Immobilisations	Stocks	Créances clients				

SAS ROUALLAND

Passif		Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Capitaux propres	Capital (dont versé : 10 000)	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	988 195	799 854
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	-78 026	188 340
	Situation nette avant répartition	921 168	999 195
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		921 168	999 195
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	545 133	
	Emprunts et dettes financières divers (3)	6 680	9 785
	Total	551 813	9 785
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 502	1 488
	Dettes fiscales et sociales		6 574
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
Total		1 502	8 062
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		553 315	17 847
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		1 474 484	1 017 043
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an à moins d'un an	553 315	17 847
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques (3) dont emprunts participatifs	545 133	

SAS ROUALLAND

		France	Exportation	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services				
	Chiffre d'affaires net				
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
Charges d'exploitation (2)	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
	Autres produits				
	Total				
	Marchandises Achat				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements				
Produits financiers	Autres achats et charges externes (3)				
	Impôts, taxes et versements assimilés				
	Salaires et traitements				
	Charges sociales				
	Dotations d'exploitation				
	sur immobilisations				
	sur actif circulant				
Charges financières	pour risques et charges				
	amortissements provisions				
	Autres charges				
	Total				
	Résultat d'exploitation				
	A				
	B				
Produits financiers	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
	C				
	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
Charges financières	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total				
	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)				
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Résultat financier					
D					
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)					
E					

SAS ROUALLAND

		Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total		
Résultat exceptionnel		F	
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	65 442
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		-78 026	188 340
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées	38 390	265 554
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



SAS Roualland

**Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31
décembre 2021**

Table des matières

1	Faits majeurs	3
1.1	Evènements principaux de l'exercice	3
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	3
2	Informations relatives au bilan	4
2.1	Actif	4
2.1.1	Tableau des immobilisations	4
2.1.2	Classement par échéance	4
2.1.3	Tableau des amortissements	4
2.1.4	Immobilisations financières	5
2.1.5	Créances	5
2.2	Passif	6
2.2.1	Capital	6
2.2.2	Dettes financières	6
2.2.3	Autres dettes	6

1 Faits majeurs

1.1 Evènements principaux de l'exercice

L'épidémie de COVID19 qui a débuté au 1er trimestre 2020 n'a pas eu d'impact significatif sur la société. La société n'a ainsi bénéficié d'aucune aide mise en place par le gouvernement.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et 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.

2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 Tableau des immobilisations

Néant.

2.1.2 Classement par échéance

Voir Tableau 2057.

2.1.3 Tableau des amortissements

Néant.

2.1.4 Immobilisations financières

	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu e (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
Arc Aménagement	10 000		10	1 000	1 000	247 936	0	258 808	383 902	0
Arc promotion Bretagne	10 000		10	240 000	240 000	674 577	0	0	-726 075	0
Arc promotion Armorique	10 000		10	1 000	1000	134 922	0	0	-364 787	0
SCI Bonne Roche	1 000		5	50	50	160 000	0	4 500	-57 173	0

Les frais d'acquisition de titres sont comptabilisés en charges.

2.1.5 Créances

2.1.5.1 Classement par échéance

Voir Tableau 2057.

2.2 Passif

2.2.1 Capital

2.2.1.1 Tableau de variation des capitaux propres

	N-1	+	-	N
Capital	10 000			10 000
Primes d'émission, fusion...				
Réserves légale et réserves statutaires	1 000			1 000
Autres réserves	799 854	188 340		988 195
Report à nouveau				
Résultat	188 340	-78 026	188 340	-78 026
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Autres				
Total	999 195	110 314	188 340	921 168

2.2.1.2 Capital social

Le capital social s'élève à 10 000 €uros. Il est composé de 1 000 actions de 10 €uros de valeur nominale.

2.2.2 Dettes financières

2.2.2.1 Classement par échéance

Voir Tableau 2057.

2.2.2.2 Dettes garanties par des sûretés réelles données

Néant

2.2.3 Autres dettes

2.2.3.1 Classement par échéance

Voir Tableau 2057.

Désignation de l'entreprise : SAS ROUALLAND				31122021		Néant ☐ *					
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								
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * ☐ UO)		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ								
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	14999	14999						
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB								
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN								
		Divers	VP								
	Groupe et associés (2)		VC	1217434	1217434						
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR								
	Charges constatées d'avance		VS								
	TOTAUX			VT	1232434	VU	1232434	VV			
RENOIS	(1)	Montant des - 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	545133	545133							
	à plus d'1 an à l'origine	VH									
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	1502	1502							
Personnel et comptes rattachés		8C									
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D									
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW									
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ									
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	6680	6680							
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K									
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX			VY	553315	VZ	553315					
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés 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						

SAS ROUALLAND
Société par actions simplifiée
Au capital de 10.000 euros
Siège social : 5, Rue Anatole Le Braz - 35700 RENNES
802 551 564 RCS RENNES

EXTRAIT DES RÉSOLUTIONS SOUMISES ET ADOPTÉES
A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 31 MAI 2022

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'apurer la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 78.026,93 euros en totalité par prélèvement d'une pareille somme sur le compte « Autres réserves » ; ledit compte est ainsi corrélativement ramené à la somme de 910.168,55 euros.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

Conformément aux dispositions légales, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

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

Certifié conforme
Le Président
Monsieur Patrice PINSON ¹



¹ Signature