

RCS : ST MALO Code greffe : 3502

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2023 B 00718 Numéro SIREN : 802 551 564 Nom ou dénomination : SAS ROUALLAND

Ce dépôt a été enregistré le 20/09/2023 sous le numéro de dépôt 5680

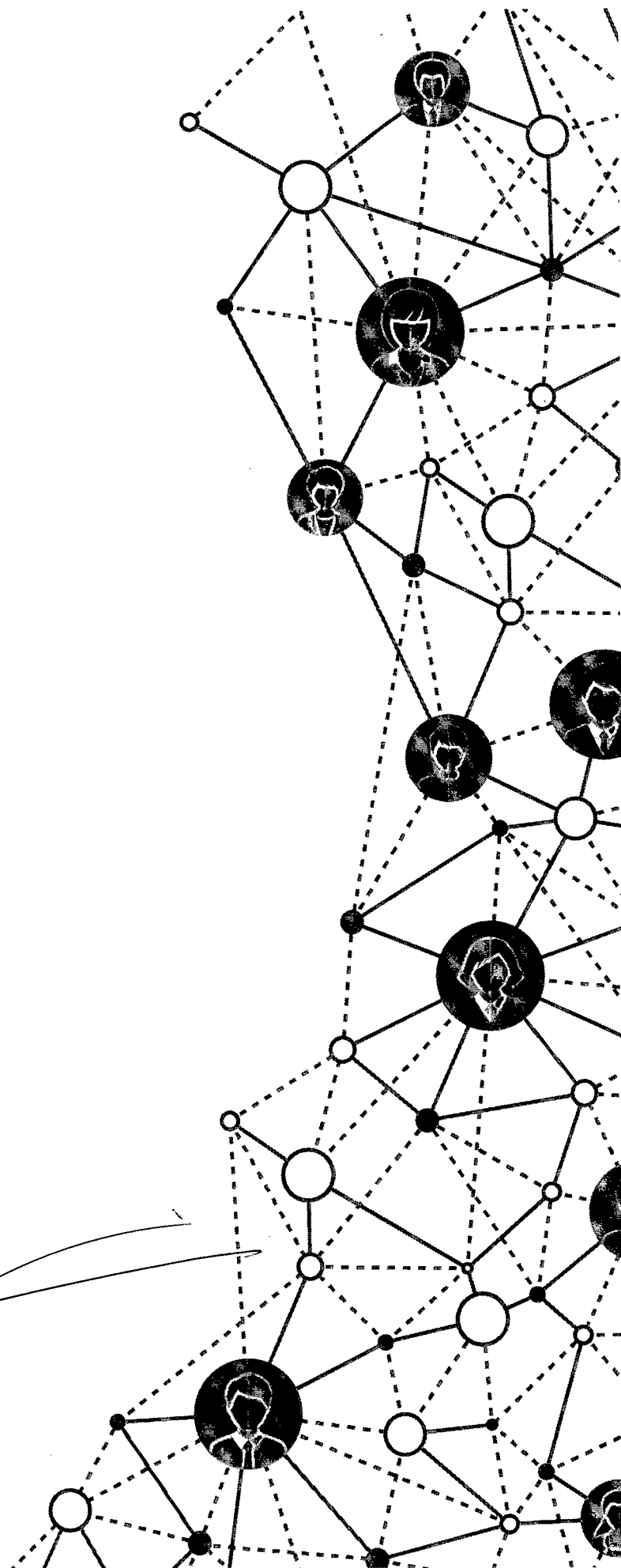


Plaque

SAS ROUALLAND

COPIE CERTIFIEE
CONFORME

31/12/2022



COMBINE
COPY CERTIFICATE

SAS ROUALLAND

Actif		Au 31/12/2022			Au 31/12/2021
		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 incorporelles en cours Avances et acomptes TOTAL			
	Immobilisations corporelles	Terrains Constructions Inst. techniques, mat. out. industriels Autres immobilisations corporelles Immobilisations en cours Avances et acomptes TOTAL			
	Immobilisations financières ²	Participations évaluées par équivalence Autres participations Créances rattachées à des participations Titres immob. de l'activité de portefeuille Autres titres immobilisés Prêts Autres immobilisations financières TOTAL	242 050	242 050	242 050
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 Produits intermédiaires et finis Marchandises TOTAL			
		Avances et acomptes versés sur commandes			
	Créances ³	Clients et comptes rattachés Autres créances Capital souscrit et appelé, non versé TOTAL	1 803 968 1 803 968	1 803 968 1 803 968	1 232 434 1 232 434
	Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) Instruments de trésorerie Disponibilités TOTAL			
Charges constatées d'avance					
Total de l'actif circulant		1 803 968		1 803 968	1 232 434
Frais d'émission d'emprunts à étaler Primes de remboursement des emprunts Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		2 046 018		2 046 018	1 474 484
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	



KPMG ESC & GS
Expertise Comptable, Gestion Sociale, Conseil
Rue de la Terre Victoria
Parc Edonia Bâtiment 5
CS 46806
35768 Saint Grégoire Cedex
Téléphone : +33 (0)2 23 46 34 00
Télécopie : +33 (0)2 23 46 34 58
Site internet : www.kpmg.fr

SAS ROUALLAND
5 rue Anatole Le Braz
35000 RENNES

Attestation de présentation des comptes

Saint-Grégoire, le 12 mai 2023

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 2022, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 2 046 018 EUR
- Chiffre d'affaires : / EUR
- Résultat net comptable : 839 347 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 ESC & GS
Expertise Comptable, Gestion Sociale, Conseil

Marvyonne Kervrann
Expert-comptable associée

SAS ROUALLAND

Passif		Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
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	910 168	988 195
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	839 347	-78 026
	Situation nette avant répartition	1 760 515	921 168
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		1 760 515	921 168
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	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)	46 552	545 133
	Emprunts et dettes financières divers (3)		6 680
	Total	46 552	551 813
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 640	1 502
	Dettes fiscales et sociales	237 310	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Produits constatés d'avance	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
Total		238 950	1 502
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		285 502	553 315
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		2 046 018	1 474 484
Crédit-bail immobilier	Crédit-bail immobilier		
	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		
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	285 502	553 315
(3) dont emprunts participatifs		46 552	545 133

SAS ROUALLAND

		France	Exportation	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 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			0	
	Total			0	
	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats				
Produits financiers	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			30 503	7 329
	Impôts, taxes et versements assimilés				
	Salaires et traitements				
	Charges sociales				
	Dotations				
	d'exploitation				
Charges financières	• sur immobilisations				
	• sur actif circulant				
	• pour risques et charges				
	Autres charges				
	Total			30 503	7 329
	Résultat d'exploitation	A		-30 503	-7 329
	Bénéfice attribué ou perte transférée	B			
Produits financiers	Perte supportée ou bénéfice transféré	C			
	Produits financiers de participations (4)			1 105 440	38 390
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			1 720	
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Charges financières	Total			1 107 160	38 390
	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)				109 087
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total				109 087
	Résultat financier	D		1 107 160	-70 697
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E		1 076 657	-78 026



Compte de résultat

SAS ROUALLAND

		Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 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	237 310
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		889 347	-73 026
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
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



SAS Roulland

Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31
décembre 2022



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

Le contexte inflationniste qui a impacté les entreprises en 2022 et se poursuit en 2023 n'a pas eu d'incidence notable sur la performance financière de l'entreprise ou de ses filiales.

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 détenue (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	243 434	0	9 595 743	5 094 984	0
Arc promotion Bretagne	10 000		10	240 000	240 000	502 703	0	32 042 728	5 927 528	0
Arc promotion Armorique	10 000		10	1 000	1000	436 111	0	7 013 166	31 891	0
SCI Bonne Roche	1 000		5	50	50	621 720	0	13 000	-30 985	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	988 195	-78 027		910 168
Report à nouveau				
Résultat	-78 026	839 347	-78 026	839 347
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Autres				
Total	921 168	761 320	-78 026	1 760 515

2.2.1.2 Capital social

Le capital social s'élève à 10 000 euros. Il est composé de 1 000 actions de 10 euros 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.

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 DU PROCÈS-VERBAL DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE MIXTE
EN DATE DU 28 JUIN 2023

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIÈME RÉSOLUTION

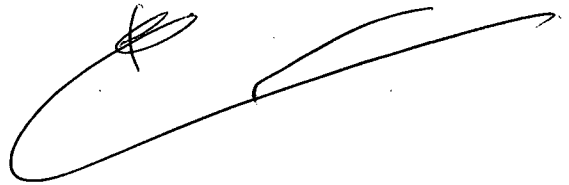
L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 839 347,15 euros, en totalité au compte « Autres réserves » ; ledit compte est ainsi corrélativement porté à la somme de 1 749 515,70 euros.

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