

RCS : ST NAZAIRE

Code greffe : 4402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00126

Numéro SIREN : 800 349 979

Nom ou dénomination : SOLEDIS

Ce dépôt a été enregistré le 15/02/2018 sous le numéro de dépôt 673

SOLEDIS
Société par actions simplifiée au capital de 30 000 euros
Siège social : Avenue Jean Burel - 44460 ST NICOLAS DE REDON
800 349 979 RCS SAINT-NAZAIRE

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 14 DECEMRBE 2017**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2017 s'élevant à 1 957 015,79 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 1 957 015,79 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 4 048 563,97 euros.

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

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 14 décembre 2017

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés ayant le droit de vote.

Certifié conforme
La Présidente
Madame Julie LEBOIS



Certifié conforme,



Grégoire BUNOT

Marc SOUCARRE

Christian PALVADEAU

Experts - comptables associés
Commissaires aux comptes

Laurence GOYEC

Geneviève DURANTEAU

Rachel VIOLIN

Experts - comptables

Thomas BASTHISTE

Commissaire aux comptes

Cabinet Vilaine et Associés ■

Société civile d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
Inscrite au tableau de l'Ordre de la Région des Pays de Loire
Membre de la Compagnie Régionale de Rennes

SOLEDIS

Avenue Jean Burel
44460 SAINT NICOLAS DE REDON

S.A.S. au capital de 30 000 €
R.C.S. SAINT NAZAIRE 800 349 979

COMPTES ANNUELS

Exercice du 1^{er} Juillet 2016 au 30 Juin 2017

certifié conforme

Tél 02 40 92 66 00
Fax 09 55 27 66 00
■ cva@cvaexperts.fr

6, avenue Jacques Cartier. 44800 Saint-Herblain
B.P. 30123. 44817 Saint-Herblain Cedex

Membre d'une association agréée. Règlement par chèque accepté
TVA : FR 63 330 356 700. RCS Nantes 330 356 700 000 22



BILAN

ACTIF	Clôture au 30/06/17 Durée 12 mois			Clôture au 30/06/16 Durée 12 mois
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	26 534 108	25 269	26 508 839	26 517 239
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (1)	42 000	25 269	16 730	25 130
FRAIS D'ETABLISSEMENT	42 000	25 269	16 730	25 130
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	26 492 108		26 492 108	26 492 108
PARTICIPATIONS	26 492 108		26 492 108	26 492 108
 ACTIF CIRCULANT	 1 064 111		 1 064 111	 943 585
CREANCES DIVERSES (3)	1 041 680		1 041 680	898 789
DISPONIBILITES	21 627		21 627	44 052
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)	803		803	742
 CHARGES A REPARTIR SUR PLUS. EX.	 5 210		 5 210	 5 638
TOTAL GENERAL	27 603 429	25 269	27 578 160	27 466 463

(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an				
(3) Dont à plus d'un an				



BILAN

PASSIF	Clôture au 30/06/17 Durée 12 mois	Clôture au 30/06/16 Durée 12 mois
CAPITAUX PROPRES	4 113 936	2 146 159
CAPITAL	30 000	30 000
RESERVES	2 094 548	398 029
RESERVE LEGALE	3 000	3 000
AUTRES RESERVES	2 091 548	395 029
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 957 015	1 696 518
PROVISIONS REGLEMENTEES	32 372	21 610
<i>RAPPEL CAPITAUX PROPRES</i>	<i>4 113 936</i>	<i>2 146 159</i>
 DETTES (1)	 23 464 224	 25 320 304
DETTES FINANCIERES (2)	23 459 964	25 315 924
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETS DE CREDIT (2)	23 146 022	25 062 200
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	313 942	253 724
DETTES D'EXPLOITATION	4 260	4 380
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	4 260	4 380
 TOTAL GENERAL	 27 578 160	 27 466 463
(1) Dont à plus d'un an	21 229 845	23 146 022
Dont à moins d'un an	2 234 379	2 174 281
(2) Dont concours bancaires & soldes créditeurs de banques		



COMPTE DE RESULTAT

	Clôture au 30/06/17 Durée 12 mois	Clôture au 30/06/16 Durée 12 mois
CHARGES D'EXPLOITATION	17 507	18 395
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES (*)	8 677	9 566
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	8 828	8 828
AUTRES CHARGES	1	
RESULTAT D'EXPLOITATION	(17 507)	(18 395)
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPER FAITES EN COMMUN		
BENEFICE OU PERTE TRANSFERE	52 432	25 243
PRODUITS FINANCIERS	2 340 089	2 106 212
PARTICIPATIONS	2 332 869	2 099 582
VALEURS MOBILIERES ET CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE	7 220	6 630
CHARGES FINANCIERES	542 998	584 726
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	542 998	584 726
RESULTAT FINANCIER	1 797 090	1 521 486
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 832 015	1 528 334
CHARGES EXCEPTIONNELLES	10 761	10 761
DOTATIONS AUX PROVISIONS REGLEMENTEES	10 761	10 761
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(10 761)	(10 761)
IMPOTS SUR LES BENEFICES	(135 761)	(178 945)
<i>Total des produits</i>	<i>2 392 521</i>	<i>2 131 456</i>
<i>Total des charges</i>	<i>435 505</i>	<i>434 937</i>
BENEFICE NET COMPTABLE	1 957 015	1 696 518
* Dont crédit-bail mobilier et immobilier Produits financiers concernant les entreprises liées Charges financières concernant les entreprises liées	2 340 089	2 106 212

A N N E X E

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Aucun événement postérieur à la clôture de l'exercice, pouvant avoir un impact significatif sur les comptes, n'est connu à la date d'arrêté des comptes annuels.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Le bilan et le compte de résultat sont établis conformément aux dispositions légales et pratiques comptables généralement admises, et dans le respect des principes comptables fondamentaux : prudence, continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables et indépendance des exercices.

Les principales méthodes comptables utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles

Les frais d'établissement sont comptabilisés à leur coût d'acquisition. Les amortissements pour dépréciation sont calculés sur une durée de 5 ans.

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat y compris les frais accessoires des titres qui font l'objet d'un amortissement dérogatoire sur 5 ans. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est comptabilisée du montant de la différence.

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Pour les créances, une dépréciation est comptabilisée lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable.

NOTES RELATIVES A CERTAINS POSTES DU BILAN**Capital**

Le capital social se compose de 10 000 actions de 3 euros.

Immobilisations	DEBUT EXERCICE	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	FIN EXERCICE
Immobilisations incorporelles	42 000			42 000
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières - titres	26 492 108			26 492 108
Immobilisations financières - créances				
	26 534 108			26 534 108

Amortissements	DEBUT EXERCICE	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	FIN EXERCICE
Immobilisations incorporelles	16 869	8 400		25 269
Immobilisations corporelles				
	16 869	8 400 (*)		25 269
(*) Dont dotation : . linéaire		8 400		
. dégressive				
. exceptionnelle				

Le montant de la dotation aux amortissements inscrit sur le compte de résultat correspond à la dotation ci-dessus ainsi qu'à l'amortissement de charges à répartir à hauteur de 428 €.

Provisions et dépréciations	DEBUT EXERCICE	DOTATIONS	REPRISES	FIN EXERCICE
Amortissements dérogatoires	21 611	10 761		32 372
Autres provisions réglementées				
Provisions pour risques et charges				
Dépréciations de l'actif immobilisé				
Dépréciations de l'actif circulant				
	21 611	10 761 (*)	(*)	32 372
(*) Dont : . exploitation				
. financier				
. exceptionnel		10 761		

Biens pris en crédit-bail

Néant

Créances : état des échéances

	VALEUR BRUTE FIN EXERCICE	A UN AN AU PLUS	A PLUS D'UN AN
Créances de l'actif immobilisé			
Acomptes versés sur commandes			
Créances d'exploitation			
Créances diverses	1 041 680	1 041 680	
Charges constatées d'avance	803	803	
	1 042 484	1 042 484	

Dettes : état des échéances

	VALEUR BRUTE FIN EXERCICE	A UN AN AU PLUS	DE UN A CINQ ANS	A PLUS DE CINQ ANS
Concours bancaires courants (*)				
Emprunts bancaires (1)	23 146 023	1 916 177	7 664 709	13 565 137
Emprunts & dettes financières divers (2)	313 942	313 942		
Avances, acomptes reçus sur commandes				
Dettes d'exploitation	4 260	4 260		
Dettes diverses				
Produits constatés d'avance				
	23 464 225	2 234 379	7 664 709	13 565 137

(*) Y compris intérêts courus sur emprunts bancaires

(1) Emprunts auprès des établissements de crédit souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts auprès des établissements de crédit remboursés en cours d'exercice

(2) Dont dettes souscrites auprès des associés personnes physiques et morales

-
-
1 916 177
-

Comptes rattachés et comptes de régularisation

Les charges à payer et les charges constatées d'avance ne nécessitent pas d'informations particulières.

Valeurs mobilières de placement

Néant

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**Chiffre d'affaires**

Néant

Ventilation de l'effectif moyen

Néant

Rémunérations des dirigeants

Néant

Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel correspond à la dotation aux amortissements dérogatoires.

Participation des salariés**Néant****Taux de l'impôt sur les bénéfices**

Le poste Impôt sur les bénéfices comprend une charge d'impôt sur les sociétés calculée au taux de droit commun et majorée de la contribution sociale de 3.3 %.

Intégration fiscale

Le groupe fiscal composé de la société mère SOLEDIS et de ses filiales PAYS DE REDON DISTRIBUTION et LES VOYAGES SAINT NICOLAS, a opté pour le régime de l'intégration fiscale.

Le produit d'impôt sur les sociétés comptabilisé en diminution du poste "Impôt sur les bénéfices", correspond à l'économie d'impôt générée par l'intégration fiscale.

Les filiales comptabilisent la charge d'impôt qu'elles auraient supportée en l'absence d'intégration fiscale.

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

- Impôt concernant le résultat courant avant impôts	-127 989
- Impôt concernant le résultat exceptionnel	- 3 586
- Economie de contribution sociale liée à l'intégration fiscale	-4 342
- Charge de contribution sociale liée à une filiale	156
	-135 761

Situation fiscale latente**Néant****AUTRES INFORMATIONS****Dettes garanties par des sûretés réelles**

L'ensemble des emprunts à long terme contractés auprès d'établissements de crédit est garanti par des sûretés réelles (nantissement des titres de participation) et personnelles.

Engagements financiers	DONNES	RECUS
Cautions, avals, garanties concernant les filiales	1 360 000	-
Cautions, avals, garanties concernant les participations	-	-
Cautions, avals, garanties concernant les dirigeants	-	-
Cautions, avals, garanties concernant des sociétés de même enseigne	-	-
Effets escomptés et non échus	-	-
Marge non utilisée des crédits confirmés	-	-
Emprunts obtenus non encaissés	-	-
Autres engagements	-	-

Engagements de retraite	Néant
--------------------------------	--------------

Entreprises liées	S.A.S. P.R.D.	S. C.I. RB St Nicolas Retail 3	S.C.I. RB St Nicolas Retail 2	S.C.I. RB St Nicolas Retail
Participations	26 154 628	5 021	319 426	13 033
Créances diverses	566 889	-	60 337	138 034
Emprunts et dettes financières divers	311 011	-	-	-
Produits de participation	2 332 869	-	-	-
Valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	5 890	-	360	970

Filiales & participations à plus de 50 %	S.A.S. P.R.D. R.C.S. SAINT NAZAIRE 316 514 546	S. C.I. RB St Nicolas Retail 3 R.C.S. SAINT NAZAIRE 534 532 932	S.C.I. RB St Nicolas Retail 2 R.C.S. SAINT NAZAIRE 533 200 010	S.C.I. RB St Nicolas Retail R.C.S. SAINT NAZAIRE 529 720 666
Capital	846 854	5 000	5 000	5 000
Capitaux propres autres que le capital	3 432 189	-92 108	64 477	22 197
Quote-part du capital détenu	99.99%	99.92%	99.96%	99.96%
Valeur brute des titres détenus	26 154 629	5 021	319 426	13 033
Valeur nette des titres détenus	26 154 629	5 021	319 426	13 033
Prêts et avances consentis	-	-	-	-
Cautions & avals donnés	-	-	900 000	460 000
Chiffre d'affaires H.T. dernier exercice	57 367 722	82 292	193 030	266 343
Résultat du dernier exercice clos	2 418 915	4 155	64 477	55 892
Date du dernier exercice clos	30/06/2017	30/06/2017	30/06/2017	30/06/2017
Dividendes encaissés	2 332 869	-	-	-

Filiales et participations détenues entre 10% et 50 %	Néant
--	--------------

Société établissant des comptes consolidés

Le groupe constitué par les sociétés SOLEDIS, PAYS DE REDON DISTRIBUTION et LES VOYAGES SAINT NICOLAS dépasse les seuils d'exemption d'établissement des comptes consolidés.

Toutefois, la société entend bénéficier du régime des exemptions prévues au titre des ensembles consolidables d'importance négligeable, en vertu notamment de l'article L. 233.17.1 du Code de Commerce.

Honoraires de commissariat aux comptes

Les honoraires de commissariat aux comptes concernent exclusivement la mission d'audit légal des comptes annuels.

Sacopal

5 rue Albert Londres
B.P. 20303
44303 Nantes Cedex 3
Tél. : 02 40 50 19 20
Fax : 01 57 67 47 32
sacopal@wanadoo.fr

SOLEDIS

Société par actions simplifiée au capital de 30 000 €uros
Siège social : Avenue Jean Burel
44460 SAINT NICOLAS DE REDON

RCS SAINT NAZAIRE 800 349 979

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 30 juin 2017

SOLEDIS

Société par actions simplifiée au capital de 30 000 €uros
Siège social : Avenue Jean Burel
44460 SAINT NICOLAS DE REDON

RCS SAINT NAZAIRE 800 349 979

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2017

Aux Associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30 juin 2017 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société SOLEDIS, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de votre société à la fin de cet exercice.

II – JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

La société procède à des estimations comptables significatives portant sur la valorisation des titres de participation. Nous avons procédé à l'examen des états financiers des filiales ainsi qu'à l'appréciation des perspectives d'avenir. Nous nous sommes assurés du caractère raisonnable des estimations qui ont été faites par votre société.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III – VÉRIFICATIONS ET INFORMATIONS SPÉCIFIQUES

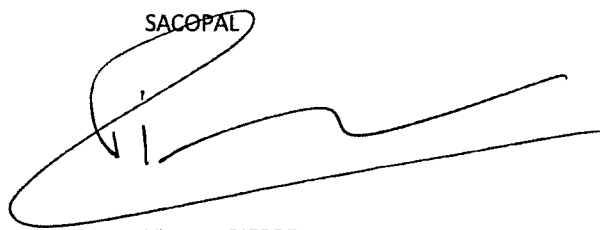
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion établi par le Président et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Nantes, le 29 novembre 2017

Le Commissaire aux comptes

SACOPAL

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the end.

Vincent PIERRE

COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2017



BILAN

ACTIF	Clôture au 30/06/17 Durée 12 mois			Clôture au 30/06/16 Durée 12 mois
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	26 534 108	25 269	26 508 839	26 517 239
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (1)	42 000	25 269	16 730	25 130
FRAIS D'ETABLISSEMENT	42 000	25 269	16 730	25 130
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	26 492 108		26 492 108	26 492 108
PARTICIPATIONS	26 492 108		26 492 108	26 492 108
 ACTIF CIRCULANT	 1 064 111		 1 064 111	 943 585
CREANCES DIVERSES (3)	1 041 680		1 041 680	898 789
DISPONIBILITES	21 627		21 627	44 052
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)	803		803	742
 CHARGES A REPARTIR SUR PLUS. EX.	 5 210		 5 210	 5 638
TOTAL GENERAL	27 603 429	25 269	27 578 160	27 466 463
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an				
(3) Dont à plus d'un an				



BILAN

PASSIF	Clôture au 30/06/17 Durée 12 mois	Clôture au 30/06/16 Durée 12 mois
CAPITAUX PROPRES	4 113 936	2 146 159
CAPITAL	30 000	30 000
RESERVES	2 094 548	398 029
RESERVE LEGALE	3 000	3 000
AUTRES RESERVES	2 091 548	395 029
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 957 015	1 696 518
PROVISIONS REGLEMENTEES	32 372	21 610
RAPPEL CAPITAUX PROPRES	4 113 936	2 146 159
 DETTES (1)	 23 464 224	 25 320 304
DETTES FINANCIERES (2)	23 459 964	25 315 924
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETS DE CREDIT (2)	23 146 022	25 062 200
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	313 942	253 724
DETTES D'EXPLOITATION	4 260	4 380
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	4 260	4 380
TOTAL GENERAL	27 578 160	27 466 463
(1) Dont à plus d'un an Dont à moins d'un an	21 229 845 2 234 379	23 146 022 2 174 281
(2) Dont concours bancaires & soldes créditeurs de banques		


COMPTE DE RESULTAT

	Clôture au 30/06/17 Durée 12 mois	Clôture au 30/06/16 Durée 12 mois
CHARGES D'EXPLOITATION	17 507	18 395
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES (*)	8 677	9 566
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	8 828	8 828
AUTRES CHARGES	1	
RESULTAT D'EXPLOITATION	(17 507)	(18 395)
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPER FAITES EN COMMUN		
BENEFICE OU PERTE TRANSFERE	52 432	25 243
PRODUITS FINANCIERS	2 340 089	2 106 212
PARTICIPATIONS	2 332 869	2 099 582
VALEURS MOBILIERES ET CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE	7 220	6 630
CHARGES FINANCIERES	542 998	584 726
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	542 998	584 726
RESULTAT FINANCIER	1 797 090	1 521 486
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 832 015	1 528 334
CHARGES EXCEPTIONNELLES	10 761	10 761
DOTATIONS AUX PROVISIONS REGLEMENTEES	10 761	10 761
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(10 761)	(10 761)
IMPOTS SUR LES BENEFICES	(135 761)	(178 945)
Total des produits	2 392 521	2 131 456
Total des charges	435 505	434 937
BENEFICE NET COMPTABLE	1 957 015	1 696 518
* Dont crédit-bail mobilier et immobilier		
Produits financiers concernant les entreprises liées	2 340 089	2 106 212
Charges financières concernant les entreprises liées		

A N N E X E

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Aucun événement postérieur à la clôture de l'exercice, pouvant avoir un impact significatif sur les comptes, n'est connu à la date d'arrêté des comptes annuels.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Le bilan et le compte de résultat sont établis conformément aux dispositions légales et pratiques comptables généralement admises, et dans le respect des principes comptables fondamentaux : prudence, continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables et indépendance des exercices.

Les principales méthodes comptables utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles

Les frais d'établissement sont comptabilisés à leur coût d'acquisition. Les amortissements pour dépréciation sont calculés sur une durée de 5 ans.

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat y compris les frais accessoires des titres qui font l'objet d'un amortissement dérogatoire sur 5 ans. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est comptabilisée du montant de la différence.

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Pour les créances, une dépréciation est comptabilisée lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable.

NOTES RELATIVES A CERTAINS POSTES DU BILAN**Capital**

Le capital social se compose de 10 000 actions de 3 euros.

Immobilisations	DEBUT EXERCICE	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	FIN EXERCICE
Immobilisations incorporelles	42 000			42 000
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières - titres	26 492 108			26 492 108
Immobilisations financières - créances				
	26 534 108			26 534 108

Amortissements	DEBUT EXERCICE	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	FIN EXERCICE
Immobilisations incorporelles	16 869	8 400		25 269
Immobilisations corporelles				
	16 869	8 400 (*)		25 269
(*) Dont dotation :		8 400		
. linéaire				
. dégressive				
. exceptionnelle				

Le montant de la dotation aux amortissements inscrit sur le compte de résultat correspond à la dotation ci-dessus ainsi qu'à l'amortissement de charges à répartir à hauteur de 428 €.

Provisions et dépréciations	DEBUT EXERCICE	DOTATIONS	REPRISES	FIN EXERCICE
Amortissements dérogatoires	21 611	10 761		32 372
Autres provisions réglementées				
Provisions pour risques et charges				
Dépréciations de l'actif immobilisé				
Dépréciations de l'actif circulant				
	21 611	10 761 (*)	(*)	32 372
(*) Dont :				
. exploitation				
. financier				
. exceptionnel		10 761		

Biens pris en crédit-bail	Néant
----------------------------------	--------------

Créances : état des échéances

	VALEUR BRUTE FIN EXERCICE	A UN AN AU PLUS	A PLUS D'UN AN
Créances de l'actif immobilisé			
Acomptes versés sur commandes			
Créances d'exploitation			
Créances diverses	1 041 680	1 041 680	
Charges constatées d'avance	803	803	
	1 042 484	1 042 484	

Dettes : état des échéances

	VALEUR BRUTE FIN EXERCICE	A UN AN AU PLUS	DE UN A CINQ ANS	A PLUS DE CINQ ANS
Concours bancaires courants (*)				
Emprunts bancaires (1)	23 146 023	1 916 177	7 664 709	13 565 137
Emprunts & dettes financières divers (2)	313 942	313 942		
Avances, acompte reçus sur commandes				
Dettes d'exploitation	4 260	4 260		
Dettes diverses				
Produits constatés d'avance				
	23 464 225	2 234 379	7 664 709	13 565 137

(*) Y compris intérêts courus sur emprunts bancaires

(1) Emprunts auprès des établissements de crédit souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts auprès des établissements de crédit remboursés en cours d'exercice

(2) Dont dettes souscrites auprès des associés personnes physiques et morales

Comptes rattachés et comptes de régularisation

Les charges à payer et les charges constatées d'avance ne nécessitent pas d'informations particulières.

Valeurs mobilières de placement

Néant

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**Chiffre d'affaires**

Néant

Ventilation de l'effectif moyen

Néant

Rémunérations des dirigeants

Néant

Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel correspond à la dotation aux amortissements dérogatoires.

Participation des salariés**Néant****Taux de l'impôt sur les bénéfices**

Le poste Impôt sur les bénéfices comprend une charge d'impôt sur les sociétés calculée au taux de droit commun et majorée de la contribution sociale de 3.3 %.

Intégration fiscale

Le groupe fiscal composé de la société mère SOLEDIS et de ses filiales PAYS DE REDON DISTRIBUTION et LES VOYAGES SAINT NICOLAS, a opté pour le régime de l'intégration fiscale.

Le produit d'impôt sur les sociétés comptabilisé en diminution du poste "Impôt sur les bénéfices", correspond à l'économie d'impôt générée par l'intégration fiscale.

Les filiales comptabilisent la charge d'impôt qu'elles auraient supportée en l'absence d'intégration fiscale.

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

- Impôt concernant le résultat courant avant impôts	-127 989
- Impôt concernant le résultat exceptionnel	- 3 586
- Economie de contribution sociale liée à l'intégration fiscale	-4 342
- Charge de contribution sociale liée à une filiale	156
	-135 761

Situation fiscale latente**Néant****AUTRES INFORMATIONS****Dettes garanties par des sûretés réelles**

L'ensemble des emprunts à long terme contractés auprès d'établissements de crédit est garanti par des sûretés réelles (nantissement des titres de participation) et personnelles.

Engagements financiers	DONNES	RECUS
Cautions, avals, garanties concernant les filiales	1 360 000	-
Cautions, avals, garanties concernant les participations	-	-
Cautions, avals, garanties concernant les dirigeants	-	-
Cautions, avals, garanties concernant des sociétés de même enseigne	-	-
Effets escomptés et non échus	-	-
Marge non utilisée des crédits confirmés	-	-
Emprunts obtenus non encaissés	-	-
Autres engagements	-	-

Engagements de retraite	Néant
--------------------------------	--------------

Entreprises liées	S.A.S. P.R.D.	S. C.I. RB St Nicolas Retail 3	S.C.I. RB St Nicolas Retail 2	S.C.I. RB St Nicolas Retail
Participations	26 154 628	5 021	319 426	13 033
Créances diverses	566 889	-	60 337	138 034
Emprunts et dettes financières divers	311 011	-	-	-
Produits de participation	2 332 869	-	-	-
Valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	5 890	-	360	970

Filiales & participations à plus de 50 %	S.A.S. P.R.D. R.C.S. SAINT NAZAIRE 316 514 546	S.C.I. RB St Nicolas Retail 3 R.C.S. SAINT NAZAIRE 534 532 932	S.C.I. RB St Nicolas Retail 2 R.C.S. SAINT NAZAIRE 533 200 010	S.C.I. RB St Nicolas Retail R.C.S. SAINT NAZAIRE 529 720 566
Capital	846 854	5 000	5 000	5 000
Capitaux propres autres que le capital	3 432 189	-92 108	64 477	22 197
Quote-part du capital détenu	99.99%	99.92%	99.96%	99.96%
Valeur brute des titres détenus	26 154 629	5 021	319 426	13 033
Valeur nette des titres détenus	26 154 629	5 021	319 426	13 033
Prêts et avances consentis	-	-	-	-
Cautions & avals donnés	-	-	900 000	460 000
Chiffre d'affaires H.T. dernier exercice	57 367 722	82 292	193 030	266 343
Résultat du dernier exercice clos	2 418 915	4 155	64 477	55 892
Date du dernier exercice clos	30/06/2017	30/06/2017	30/06/2017	30/06/2017
Dividendes encaissés	2 332 869	-	-	-

Filiales et participations détenues entre 10% et 50 %	Néant
--	--------------

Société établissant des comptes consolidés

Le groupe constitué par les sociétés SOLEDIS, PAYS DE REDON DISTRIBUTION et LES VOYAGES SAINT NICOLAS dépasse les seuils d'exemption d'établissement des comptes consolidés.

Toutefois, la société entend bénéficier du régime des exemptions prévues au titre des ensembles consolidables d'importance négligeable, en vertu notamment de l'article L. 233.17.1 du Code de Commerce.

Honoraires de commissariat aux comptes

Les honoraires de commissariat aux comptes concernent exclusivement la mission d'audit légal des comptes annuels.