

RCS : ORLEANS Code greffe : 4502

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 00144 Numéro SIREN : 480 760 040 Nom ou dénomination : DERET IMMOBILIER
--

Ce dépôt a été enregistré le 08/07/2022 sous le numéro de dépôt 6976

Formulaire obligatoire (article 51 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS DERET IMMOBILIER

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 580 Rue du Champ Rouge 45770 SARAN

Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 4 8 0 7 6 0 0 4 0 0 0 0

**CERTIFIE CONFORME
A L'ORIGINAL**Néant ☐ *

				Exercice N clos le, 31122021	N-1 31122020
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4
ACTIF IMMOBILISE*	Capital souscrit non appelé (I) AA				
	Frais d'établissement * AB				
	Frais de développement * CX				
	Concessions, brevets et droits similaires AF				
	Fonds commercial (1) AH				
	Autres immobilisations incorporelles AJ				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL				
	Terrains AN				
	Constructions AP				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AR				
	Autres immobilisations corporelles AT	18 926	15 640	3 286	
	Immobilisations en cours AV				
	Avances et acomptes AX				
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS				
	Autres participations CU	135 369 785	30 000	135 339 785	104 715 693
	Créances rattachées à des participations BB	13 693 574	232 339	13 461 235	77 320
	Autres titres immobilisés BD				
	Prêts BF				
	Autres immobilisations financières* BH	60		60	60
TOTAL (II) BJ		149 082 346	277 979	148 804 367	104 793 073
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *				
	Matières premières, approvisionnements BL				
	En cours de production de biens BN				
	En cours de production de services BP	60 000	60 000		60 000
	Produits intermédiaires et finis BR				
	Marchandises BT				
	Avances et acomptes versés sur commandes BV				
	CREANCES				
	Clients et comptes rattachés (3)* BX	153 000	126 000	27 000	229 619
	Autres créances (3) BZ	2 909		2 909	2 399
Comptes de régularisation	DIVERS				
	Capital souscrit et appelé, non versé CB				
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD				
	Disponibilités CF	145 927		145 927	107 850
	Charges constatées d'avance (3)* CH				3 040
	TOTAL (III) CJ	361 836	186 000	175 836	402 909
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW				
Comptes de régularisation	Primes de remboursement des obligations (V) CM				
	Ecart de conversion actif* (VI) CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	149 444 182	463 979	148 980 203	105 195 982
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'un an	CR
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :		Créances :	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 51 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS DERET IMMOBILIER			Néant	*
			Exercice N	Exercice N - 1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 135 157 234)	DA	135 157 234	104 554 423
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	3 700	3 700
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	49 627	49 627
	Report à nouveau	DH	(53 326)	(53 326)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	2 894	(20 781)
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	135 160 129	104 533 642
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		137 320
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		137 320
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	13 168 966	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	36 854	11 560
	Dettes fiscales et sociales	DY	96 341	102 547
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	517 911	410 911
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	13 820 074	525 019
	Ecart de conversion passif* (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	148 980 203	105 195 982
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	160 196	114 108
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2012

Formulaire obligatoire (article 51 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS DERET IMMOBILIER						Néant ☐ *	
		Exercice N				Exercice (N - 1)	
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC			
	Production vendue { biens * services *	FD	FE	FF			
		FG	278 398	FH	278 398	216 849	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	278 398	FK	278 398	216 849	
	Production stockée *			FM			
	Production immobilisée *			FN			
	Subventions d'exploitation			FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)			FP	2 033		
	Autres produits (1) (11)			FQ		1	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	280 432	216 850
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *				FS		
	Variation de stock (marchandises) *				FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *				FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *				FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				FW	60 424	41 795
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	6 848	5 655
	Salaires et traitements *				FY	200 862	132 240
	Charges sociales (10)				FZ	77 047	53 634
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations {	- dotations aux amortissements *		GA	296	
			- dotations aux provisions *		GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *		GC	126 000		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		
	Autres charges (12)				GE	122	
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	471 602	233 326	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	(191 169)	(16 475)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)				GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)				GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	276 289	5 019
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM		
	Différences positives de change				GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO		
Total des produits financiers (V)				GP	276 289	5 019	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ	5 019	5 019
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR		4 134
	Différences négatives de change				GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT		
	Total des charges financières (VI)				GU	5 019	9 153
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	271 270	(4 134)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	80 100	(20 609)	

Désignation de l'entreprise SAS DERET IMMOBILIER					Neant ☐ *			
					Exercice N		Exercice N - 1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion				HA	2 794	1 840	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *				HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges				HC	142 339		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)				HD	145 133	1 840	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)				HE	80 000	2 012	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *				HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				HG	142 339		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)				HH	222 339	2 012	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)					II	(77 206)	(172)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)					IJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)					IK			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)					IL	701 854	223 709	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)					IM	698 960	244 491	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)					IN	2 894	(20 781)	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			IO			
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		IY			
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG			
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *		HP			
			- Crédit-bail immobilier		HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)			IX			
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC				
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD				
	(9)	Dont transferts de charges			AI			
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2			
		Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS A5						
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3			
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4				
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives A6	obligatoires A9					
		Dont cotisations facultatives Madelin A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8					
joindre en annexe) :								
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le					Exercice N			
					Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
Retour à meilleure fortune					80 000			
Pdts except divers						2 794		
Prov risques et charges except					142 339			
Reprise risque et charges except						142 339		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :					Exercice N			
					Charges antérieures	Produits antérieurs		

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS DERET IMMOBILIER				Néant ☐ *							
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		UL	13 693 574	UM		UN	13 693 574			
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières		UT	60	UV	60	UW				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	126 000		126 000					
	Autres créances clients		UX	27 000		27 000					
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation antérieurement constituée) ☐ UO		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ								
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM								
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	876		876					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN								
		Divers	VP								
	Groupe et associés (2)		VC								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	2 033		2 033					
Charges constatées d'avance		VS									
TOTAUX		VT	13 849 544	VU	155 969	VV	13 693 574				
RENOIS	(1)	Montant des	VD								
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VE								
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									
	à plus d'1 an à l'origine	VH									
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	13 168 966			13 168 966					
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	36 854		36 854						
Personnel et comptes rattachés		8C	40 801		40 801						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	27 329		27 329						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	22 839		22 839						
Obligations cautionnées		VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	5 372		5 372						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	490 911			490 911					
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	27 000		27 000						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	13 820 074	VZ	160 196	13 659 877					
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	13 168 966	(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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS DERET IMMOBILIER										Néant ☐ *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	0C	(53 326)	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserve légale ZB - Autres réserves ZD					
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	0D	(20 781)		Dividendes		ZE				
	Prélèvements sur les réserves	0E			Autres répartitions		ZF	(20 781)			
	TOTAL I	0F	(74 107)		Report à nouveau (N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)		ZG	(53 326)			
					TOTAL II		ZH	(74 107)			
RENSEIGNEMENTS DIVERS											
ENGAGEMENTS	Engagements de crédit-bail mobilier (Précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)	J7			VQ						
	Engagements de crédit-bail immobilier				YR						
	Effets portés à l'escompte et non échus				YS						
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNNES	Sous-traitance				YT	7 449		7 189			
	Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)	J8			XQ	17 664		19 229			
	Personnel extérieur à l'entreprise				YU						
	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	16 531		1 653			
	Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				VV						
	Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES			ST	18 778		13 723			
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZJ	60 424		41 795			
IMPÔTS ET T.A.V.S	Taxe professionnelle *, CFE, CVAE				YW	1 700		2 000			
	Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)	ZS			9Z	5 148		3 655			
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				YX	6 848		5 655			
T.V.A.	Montant de la T.V.A. collectée				YY	73 850		61 200			
	Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations				VZ	6 034		6 790			
DIVERS	Montant brut des salaires *				0B						
	Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *				0S						
	Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *				ZK		%		%		
	Numéro du centre de gestion agréé *	XP				Filiales et participations: (Liste au 2059-G; prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)			Si oui cocher 1 Sinon 0 ZR		
	Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				RG						
	Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217octies				RH						
REGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe	JA	(292 567)	Plus-values à 15%	JK		Plus-values à 0%	JL			
				Plus-values à 19%	JM		Imputations	JC			
	Groupe : résultat d'ensemble	JD	8 530 753	Plus-values à 15%	JN		Plus-values à 0%	JO			
				Plus-values à 19%	JP		Imputations	JF			
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale	JH	2	N° SIRET de la société mère du groupe	JJ	3 1 6 9 3 3 5 6 3 0 0 0 4 1					

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058 - NOT pour le régime de groupe)

Annexes

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production, à l'exception des immobilisations acquises avant le 31 décembre 1976 qui ont fait l'objet d'une réévaluation.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production des immobilisations

- ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations
- sont inclus dans le coût de production des immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.

Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire ; D = dégressif ; E = exceptionnel) :

Immobilisations corporelles	Amortissements pour dépréciation	Amortissements fiscalement pratiqués
Matériel de bureau et informatique	25 à 50% L	25 à 50% L

Seuls les amortissements exceptionnels sont traités en amortissements dérogatoires.

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

HONORAIRES

Le montant des honoraires pour commissaires aux comptes s'élève à 5 600€ HT pour l'exercice.

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Dans la continuité des opérations réalisées en 2020 afin de simplifier et de rationaliser l'organisation du groupe DERET, la société a encore bénéficié de l'apport des titres de certaines sociétés immobilières réalisé par la holding Deret SAS.

Les actions apportées ont été transmises à la société bénéficiaire et donc comptabilisées par elle selon la valeur réelle.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLÔTURE

Néant.

CONSOLIDATION

Nos comptes annuels sont consolidés chez DERET sas, 331 anc route de Chartres, 45 770 Saran suivant la méthode de l'intégration globale.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	17 226		3 583
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	17 226		3 583
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	104 973 013		54 238 812
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	60		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	104 973 073		54 238 812
TOTAL GENERAL	104 990 299		54 242 395

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		1 883	18 926	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 883		18 926	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		10 148 465	149 063 360	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			60	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		10 148 465	149 063 420	
TOTAL GENERAL		10 150 348	149 082 346	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	17 226	297	1 883	15 640
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	17 226	297	1 883	15 640
TOTAL GENERAL	17 226	297	1 883	15 640

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
Frais établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	137 320	5 019	142 339	
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	137 320	5 019	142 339	
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	30 000			30 000
Dépréciations autres immobilis. financières	150 000	82 339		232 339
Dépréciations stocks et en cours		60 000		60 000
Dépréciations comptes clients		126 000		126 000
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	180 000	268 339		448 339
TOTAL GENERAL	317 320	273 358	142 339	448 339
Dotations et reprises d'exploitation		126 000		
Dotations et reprises financières		5 019		
Dotations et reprises exceptionnelles		142 339	142 339	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations	13 693 575		13 693 575
Prêts			
Autres immobilisations financières	60	60	
Clients douteux ou litigieux	126 000	126 000	
Autres créances clients	27 000	27 000	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	876	876	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	2 033	2 033	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	13 849 544	155 969	13 693 575

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	13 168 967		13 168 967	
Fournisseurs et comptes rattachés	36 855	36 855		
Personnel et comptes rattachés	40 801	40 801		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	27 329	27 329		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	22 840	22 840		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	5 372	5 372		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	490 911		490 911	
Autres dettes	27 000	27 000		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	13 820 074	160 197	13 659 878	

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
4081000	Frs factures non parvenues	8 641,51	5 432,83	3 208,68
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		8 641,51	5 432,83	3 208,68
AUTRES DETTES				
4198000	Clts Avoir Ó Útablir	27 000,00		27 000,00
4558000DESA	intÚrÚts courus c/c Deret sas	10 911,00	10 911,00	
TOTAL AUTRES DETTES		37 911,00	10 911,00	27 000,00
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
4282000	Provision CP	40 801,03	36 381,12	4 419,91
4382000	Provision Chg/CP	19 584,49	17 462,95	2 121,54
4486000	Etat charges Ó payer	3 296,00	5 415,00	-2 119,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		63 681,52	59 259,07	4 422,45
TOTAL CHARGES A PAYER		110 234,03	75 602,90	34 631,13

Charges et produits constatés d'avance

Déclaration au 31/12/2021

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
4860000	Charges constatées d'avance		3 040,01	-3 040,01
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			3 040,01	-3 040,01

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CREANCES RATTACH.A PARTICIPATIONS				
2678000CHPR	Int Courus Champ Rouge	555 106,00		555 106,00
2678000COJA	Int courus Cojar	1 101,00		1 101,00
2678000CPLH	Int courus CPLH	359 598,00		359 598,00
2678000DGH	Int courus DGH	256 055,00		256 055,00
2678000IGLO	INT COURUS iGLOO	17 881,00		17 881,00
2678000MDM	Int courus MDM	216 601,00		216 601,00
2678000PARF	int courus Les Parfums	113 255,00		113 255,00
2678000ROUS	Int courus Mont Barry	1 597,00		1 597,00
2688100	intÚrÚts c/c DPS	82 339,00	77 320,00	5 019,00
TOTAL CREANCES RATTACH.A PARTICIPATIONS		1 603 533,00	77 320,00	1 526 213,00
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
4181000	Client - fact Ó Útablir	27 000,00	27 000,00	
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		27 000,00	27 000,00	
AUTRES CREANCES				
4687000	Divers - Produits Ó recevoir	2 033,10		2 033,10
TOTAL AUTRES CREANCES		2 033,10		2 033,10
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		1 632 566,10	104 320,00	1 528 246,10

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	135 178 015			1
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Engagements financiers donnés et reçus

Déclaration au 31/12/2021

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres

Retour à meilleure fortune sur abandon c/c Deret sas	90 000	90 000				
---	--------	--------	--	--	--	--

TOTAL	90 000	90 000				
--------------	---------------	---------------	--	--	--	--

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres

TOTAL						
--------------	--	--	--	--	--	--

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres

TOTAL						
--------------	--	--	--	--	--	--

Page 19/21

Commissaire aux comptes
ARCHE
CRCC d'ORLÉANS

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val. brute Titres	Prêts, avances	Chiffre d'affaires
Siège Social	Capitaux Propres	Divid.encaiss.	Val. nette Titres	Cautions	Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
La Reserve de dagobert	16 000	100	5 102 283	-4 060 162	
331 Ancienne route de Chartres 45770 sarar	5 136 804		5 102 283		-25 119
Le Champ rouge	8 000	100	45 004 475	6 864 652	7 765 144
331 Ancienne route de Chartres 45770 sarar	2 196 520		45 004 475		3 763 525
Sci Cojar	1 000	100	461 459	131 101	
331 Ancienne route de Chartres 45770 sarar	-74 789		461 459		-36 888
CPLH	7 622	100	1	7 616 598	835
331 Ancienne route de Chartres 45770 sarar	-375 675		1		-20 965
Les Vergers de Dagobert	37 000	100	39 379 356	-2 310 000	3 991 503
331 Ancienne route de Chartres 45770 sarar	11 239 662		39 379 356		2 685 418
Deret Entrepôts	27 000	100	3 180 354	-687 215	562 399
331 Ancienne route de Chartres 45770 sarar	243 782		3 180 354		28 946
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
Deret Prologis Salbris		50	15 000	227 320	
4 Pl de Londres 93290 Tremblay en France					
Deret prologis Damblain		50	15 000		
4 Pl de Londres 93290 Tremblay en France					
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
AUTRES PARTICIPATIONS					
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			

[illegible]

DERET IMMOBILIER
Société par actions simplifiée unipersonnelle
au capital de 135 157 234 euros
Siège social : 580 Rue du Champ Rouge
45770 SARAN
480 760 040 RCS ORLEANS

PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
EN DATE DU 22 JUIN 2022

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021 SOUMISE
ET ADOPTEE**

DEUXIEME DECISION

L'Associée unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 2 894,00 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice	2 894,00 euros
------------------------	----------------

PRELEVEMENT SUR LES AUTRES RESERVES

Autres réserves	49 627,00 euros
-----------------	-----------------

AFFECTATION

Au report à nouveau débiteur

Report à nouveau, soit	52 521,00 euros	
Total	52 521,00 euros	52 521,00 euros

Ainsi, le poste report à nouveau est ramené à – 805,00 euros.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé qu'aucun dividende n'a été mis en distribution au titre des trois derniers exercices, ni aucun revenu au sens du 1^{er} alinéa du même article.

Pour copie certifiée conforme

Le Président

La société DERET

Madame Lina Deret, Directrice Générale



DERET IMMOBILIER
Siège social : 331 ancienne route de Chartres
45770 SARAN
480 760 040 RCS ORLEANS

Rapport du Commissaire aux Comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos au 31/12/2021

Rapport du commissaire aux comptes

Sur les comptes annuels

Exercice clos au 31/12/2021

A l'Assemblée Générale de la société DERET IMMOBILIER,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société DERET IMMOBILIER, relatifs à l'exercice clos le 31/12/2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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 la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir.

Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Points clés de notre audit

- Risque identifié

Les participations et créances rattachées composent la partie des actifs immobiliers du groupe qui ont fait l'objet d'apports successifs en 2020 et en 2021.

La valorisation a été validée dans deux rapports d'un commissaire aux apports établis en 2020 et 2021.

Nous avons considéré que les valeurs telles qu'apportées nécessitaient un suivi et qu'aucune dégradation significative depuis n'était à constater.

- Notre réponse apportée

Nos travaux ont consisté en un examen des états financiers de l'ensemble des filiales et sous-filiales dans le but d'obtenir une approche de leur valeur sans nous limiter à une lecture strictement financière.

Ils nous ont permis d'obtenir l'assurance raisonnable qu'il n'existait pas de pertes significatives sur les valeurs apportées.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de la société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à ORLEANS, le 16 juin 2022
Le Commissaire aux comptes
ARCHE, représenté par

Philippe RIMMER



Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2021	31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	18 926	15 640	3 286	
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	135 369 785	30 000	135 339 785	104 715 693
Créances rattachées à des participations	13 693 575	232 339	13 461 236	77 320
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	60		60	60
ACTIF IMMOBILISE	149 082 346	277 979	148 804 367	104 793 073
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services	60 000	60 000		60 000
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	153 000	126 000	27 000	229 620
Autres créances	2 909		2 909	2 399
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	145 927		145 927	107 850
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				3 040
ACTIF CIRCULANT	361 836	186 000	175 836	402 909
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	149 444 183	463 979	148 980 203	105 195 982

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Capital social ou individuel (dont versé : 135 157 234)	135 157 234	104 554 423
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	3 700	3 700
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	49 627	49 627
Report à nouveau	-53 327	-53 327
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 894	-20 781
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	135 160 129	104 533 643
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		137 320
Provisions pour charges		
PROVISIONS		137 320
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	13 168 967	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 855	11 561
Dettes fiscales et sociales	96 342	102 548
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	517 911	410 911
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	13 820 074	525 019
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	148 980 203	105 195 982

Rubriques	France	Exportation	31/12/2021	31/12/2020
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	278 399		278 399	216 850
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	278 399		278 399	216 850
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 033	
Autres produits				1
PRODUITS D'EXPLOITATION			280 432	216 851
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			60 425	41 795
Impôts, taxes et versements assimilés			6 849	5 656
Salaires et traitements			200 862	132 241
Charges sociales			77 047	53 634
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			297	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			126 000	
Dotations aux provisions				
Autres charges			123	
CHARGES D'EXPLOITATION			471 602	233 326
RESULTAT D'EXPLOITATION			-191 170	-16 475
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			276 289	5 019
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			276 289	5 019
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			5 019	5 019
Intérêts et charges assimilées				4 134
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			5 019	9 153
RESULTAT FINANCIER			271 270	-4 134
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			80 100	-20 609

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 794	1 840
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	142 339	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	145 133	1 840
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	80 000	2 012
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	142 339	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	222 339	2 012
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-77 206	-172
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	701 855	223 710
TOTAL DES CHARGES	698 960	244 491
BENEFICE OU PERTE	2 894	-20 781

Annexes

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production, à l'exception des immobilisations acquises avant le 31 décembre 1976 qui ont fait l'objet d'une réévaluation.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production des immobilisations

- ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations
- sont inclus dans le coût de production des immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.

Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire ; D = dégressif ; E = exceptionnel) :

Immobilisations corporelles	Amortissements pour dépréciation	Amortissements fiscalement pratiqués
Matériel de bureau et informatique	25 à 50% L	25 à 50% L

Seuls les amortissements exceptionnels sont traités en amortissements dérogatoires.

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

HONORAIRES

Le montant des honoraires pour commissaires aux comptes s'élève à 5 600€ HT pour l'exercice.

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Dans la continuité des opérations réalisées en 2020 afin de simplifier et de rationaliser l'organisation du groupe DERET, la société a encore bénéficié de l'apport des titres de certaines sociétés immobilières réalisé par la holding Deret SAS.

Les actions apportées ont été transmises à la société bénéficiaire et donc comptabilisées par elle selon la valeur réelle.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLÔTURE

Néant.

CONSOLIDATION

Nos comptes annuels sont consolidés chez DERET sas, 331 anc route de Chartres, 45 770 Saran suivant la méthode de l'intégration globale.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	17 226		3 583
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	17 226		3 583
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	104 973 013		54 238 812
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	60		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	104 973 073		54 238 812
TOTAL GENERAL	104 990 299		54 242 395

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		1 883	18 926	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 883		18 926	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		10 148 465	149 063 360	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			60	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		10 148 465	149 063 420	
TOTAL GENERAL		10 150 348	149 082 346	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	17 226	297	1 883	15 640
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	17 226	297	1 883	15 640
TOTAL GENERAL	17 226	297	1 883	15 640

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
Frais établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	137 320	5 019	142 339	
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	137 320	5 019	142 339	
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	30 000			30 000
Dépréciations autres immobilis. financières	150 000	82 339		232 339
Dépréciations stocks et en cours		60 000		60 000
Dépréciations comptes clients		126 000		126 000
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	180 000	268 339		448 339
TOTAL GENERAL	317 320	273 358	142 339	448 339
Dotations et reprises d'exploitation		126 000		
Dotations et reprises financières		5 019		
Dotations et reprises exceptionnelles		142 339	142 339	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations	13 693 575		13 693 575
Prêts			
Autres immobilisations financières	60	60	
Clients douteux ou litigieux	126 000	126 000	
Autres créances clients	27 000	27 000	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	876	876	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	2 033	2 033	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	13 849 544	155 969	13 693 575

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	13 168 967		13 168 967	
Fournisseurs et comptes rattachés	36 855	36 855		
Personnel et comptes rattachés	40 801	40 801		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	27 329	27 329		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	22 840	22 840		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	5 372	5 372		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	490 911		490 911	
Autres dettes	27 000	27 000		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	13 820 074	160 197	13 659 878	

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
4081000	Frs factures non parvenues	8 641,51	5 432,83	3 208,68
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		8 641,51	5 432,83	3 208,68
AUTRES DETTES				
4198000	Clt's Avoir Ó Útablir	27 000,00		27 000,00
4558000DESA	intÚrÚts courus c/c Deret sas	10 911,00	10 911,00	
TOTAL AUTRES DETTES		37 911,00	10 911,00	27 000,00
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
4282000	Provision CP	40 801,03	36 381,12	4 419,91
4382000	Provision Chg/CP	19 584,49	17 462,95	2 121,54
4486000	Etat charges Ó payer	3 296,00	5 415,00	-2 119,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		63 681,52	59 259,07	4 422,45
TOTAL CHARGES A PAYER		110 234,03	75 602,90	34 631,13

Charges et produits constatés d'avance

Déclaration au 31/12/2021

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
4860000	Charges constatées d'avance		3 040,01	-3 040,01
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			3 040,01	-3 040,01

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CREANCES RATTACH.A PARTICIPATIONS				
2678000CHPR	Int Courus Champ Rouge	555 106,00		555 106,00
2678000COJA	Int courus Cojar	1 101,00		1 101,00
2678000CPLH	Int courus CPLH	359 598,00		359 598,00
2678000DGH	Int courus DGH	256 055,00		256 055,00
2678000IGLO	INT COURUS IGLOO	17 881,00		17 881,00
2678000MDM	Int courus MDM	216 601,00		216 601,00
2678000PARF	int courus Les Parfums	113 255,00		113 255,00
2678000ROUS	Int courus Mont Barry	1 597,00		1 597,00
2688100	intUrÜts c/c DPS	82 339,00	77 320,00	5 019,00
TOTAL CREANCES RATTACH.A PARTICIPATIONS		1 603 533,00	77 320,00	1 526 213,00
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
4181000	Client - fact Ö Ütabilir	27 000,00	27 000,00	
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		27 000,00	27 000,00	
AUTRES CREANCES				
4687000	Divers - Produits Ö recevoir	2 033,10		2 033,10
TOTAL AUTRES CREANCES		2 033,10		2 033,10
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		1 632 566,10	104 320,00	1 528 246,10

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	135 178 015			1
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Cadre	1	
Employé	1	
TOTAL	2	

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val. brute Titres	Prêts, avances	Chiffre d'affaires
Siège Social	Capitaux Propres	Divid. encaiss.	Val. nette Titres	Cautions	Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
La Reserve de dagobert	16 000	100	5 102 283	-4 060 162	
331 Ancienne route de Chartres 45770 sarar	5 136 804		5 102 283		-25 119
Le Champ rouge	8 000	100	45 004 475	6 864 652	7 765 144
331 Ancienne route de Chartres 45770 sarar	2 196 520		45 004 475		3 763 525
Sci Cojar	1 000	100	461 459	131 101	
331 Ancienne route de Chartres 45770 sarar	-74 789		461 459		-36 888
CPLH	7 622	100	1	7 616 598	835
331 Ancienne route de Chartres 45770 sarar	-375 675		1		-20 965
Les Vergers de Dagobert	37 000	100	39 379 356	-2 310 000	3 991 503
331 Ancienne route de Chartres 45770 sarar	11 239 662		39 379 356		2 685 418
Deret Entrepôts	27 000	100	3 180 354	-687 215	562 399
331 Ancienne route de Chartres 45770 sarar	243 782		3 180 354		28 946
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
Deret Prologis Salbris		50	15 000	227 320	
4 PI de Londres 93290 Tremblay en France					
Deret prologis Damblain		50	15 000		
4 PI de Londres 93290 Tremblay en France					
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
AUTRES PARTICIPATIONS					
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			

Page 21/21

ARCHE

Commissaire aux comptes
CRCC d'ORLÈANS