

RCS : ORLEANS Code greffe : 4502

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

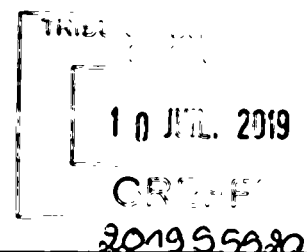
**Le greffier du tribunal de commerce de ORLEANS atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1979 B 00227 Numéro SIREN : 316 933 563 Nom ou dénomination : DERET

Ce dépôt a été enregistré le 10/07/2019 sous le numéro de dépôt 5520

DERET
Société par actions simplifiée
au capital de 35 000 000 euros
Siège social : 331 ancienne route de Chartres
45770 SARAN
316 933 563 RCS Orléans



**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE ET EXTRAORDINAIRE
DU 11 JUIN 2019**

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 DECEMBRE 2018 SOUMISE ET ADOPTEE**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 626 323 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice	626 323,00 euros
------------------------	------------------

AFFECTATION

Dotation aux réserves :

A la réserve légale, soit	31 316,15 euros
Aux autres réserves, soit	595 006,85 euros

Total	626 323,00 euros	626 323,00 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.

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

Pour copie certifiée conforme

Le Président
Monsieur Jean-Jacques JAMBUT

A large, stylized handwritten signature in black ink, corresponding to the name Jean-Jacques Jambut.

DERET
Société par actions simplifiée
au capital de 35 000 000 euros
Siège social : 331 ancienne route de Chartres
45770 SARAN
316 933 563 RCS Orléans

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE ET EXTRAORDINAIRE
DU 11 JUIN 2019**

**RAPPORT DE GESTION SUR LES COMPTES CONSOLIDES
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018**

Chers associés,

Nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle et Extraordinaire, conformément aux dispositions de la loi et des statuts de notre société, pour vous rendre compte de l'activité du Groupe au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2018 et soumettre à votre approbation les comptes consolidés annuels dudit exercice.

Le présent rapport examine la situation du Groupe, conformément aux dispositions légales.

EVOLUTION DU PERIMETRE DE CONSOLIDATION

L'exercice a été marqué par l'entrée de LOGTEXINVEST, GARLOG et LOGTEX et la sortie de DERET COSMETIQUE.

LISTE DES SOCIETES CONSOLIDEES AU 31 DECEMBRE 2018

Au 31/12/2018, le périmètre de consolidation du Groupe comprenait les sociétés suivantes :

- a) Société mère (entreprise consolidante) : société DERET
- b) Sociétés consolidées par intégration globale :

<i>Sociétés concernées</i>	<i>% Intérêt direct et/ou indirect</i>
Ateliers Cosmétiques du Loiret	100 %
Autroche	100 %
Le Champ Rouge	100 %
Cojar	100 %
CPLH	50 %
Les Vergers de Dagobert	100 %
Deret Qls	100 %
Deret sa	100 %
Deret Fashion	100 %



Deret Hdi	100 %
Deret Logistique	100 %
Deret Transporteur	100 %
Essonne Frigorifique	49,80 %
Garlog	100 %
Igloo Immobilier	51 %
Lgx	100 %
Logtexinvest	100 %
Logtex	100 %
Mdm	99,88 %
Sepi	99,97 %
Transports Expresse Baudry	80 %
Transport Express PP	100 %

ETABLISSEMENTS DES COMPTES CONSOLIDES

Les comptes consolidés que nous soumettons à votre approbation ont été établis selon les mêmes formes, règles et principes comptables utilisés pour l'établissement des comptes consolidés de l'exercice précédent.

SITUATION ET ACTIVITE DU GROUPE AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE

L'examen des principaux postes du compte de résultat du dernier exercice, comparés à ceux de l'exercice précédent, fait apparaître les résultats suivant :

Montants en K€	Exercice au 31/12/2018	Exercice au 31/12/2017
Chiffres d'affaires nets	195 280 797 €	163 827 175 €
Autres produits d'exploitation	1 463 387 €	1 023 757 €
Charges d'exploitation	-190 355 312 €	-152 800 003 €
Dotations aux amortissements	-8 592 810 €	-8 092 256 €
Résultat d'exploitation	6 388 871 €	12 050 929 €
Résultat financier	-1 532 951 €	-1 909 208 €
Résultat courant avant impôts	4 855 920 €	10 141 721 €
Résultat exceptionnel	2 201 923 €	-1 490 778 €
Impôts sur le résultat	- 2 099 782 €	- 2 222 433 €
Résultat d'ensemble consolidé	4 251 248 €	6 062 873 €
Résultat Groupe	4 161 126 €	5 920 458 €



Au cours de l'exercice, DERET LOGISTIQUE a créé une nouvelle filiale LOGTEXINVEST dans le but du rachat de la Holding GARLOG ainsi que sa filiale LOGTEX. Cette acquisition a été réalisée au prix de 13,7 M€.

L'abaissement progressif du taux d'impôt sur les bénéfices en France a conduit à une réévaluation des impôts différés à la clôture de l'exercice. Ainsi, les impôts différés ont été calculé au taux de 28% contre 33,3% l'année précédente.

Les capitaux propres s'élèvent à 70 millions d'euros.

ANALYSE DE L'EVOLUTION DES AFFAIRES ET DES RESULTATS AU NIVEAU DU GROUPE

Les résultats du Groupe ont dans l'ensemble été conformes à nos prévisions avec, selon les sociétés, une augmentation ou une baisse de leur activité propre.

EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SITUATION DU GROUPE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Nous souhaitons que les résultats du Groupe à l'issue de l'exercice en cours soient conformes à nos prévisions.

ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

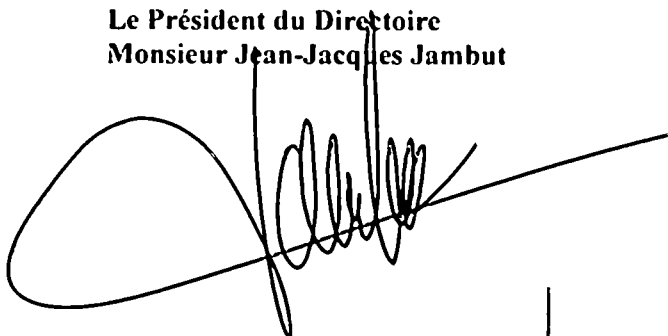
Eu égard aux dispositions de l'article L.232-1 du Code de commerce, nous vous informons que le groupe n'a entrepris, au cours de l'exercice écoulé, aucune activité significative en matière de recherche et développement.

EVENEMENTS INTERVENUS DEPUIS LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

Il convient de souligner qu'aucun événement important n'est survenu entre la date de la clôture de l'exercice et la date à laquelle le rapport est établi.

Nous vous demandons de bien vouloir approuver les comptes consolidés qui vous sont présentés.

Le Président du Directoire
Monsieur Jean-Jacques Jambut

A large, stylized handwritten signature in black ink, likely belonging to Jean-Jacques Jambut, the President of the Board of Directors. The signature is written over a horizontal line and extends significantly to the left and right.

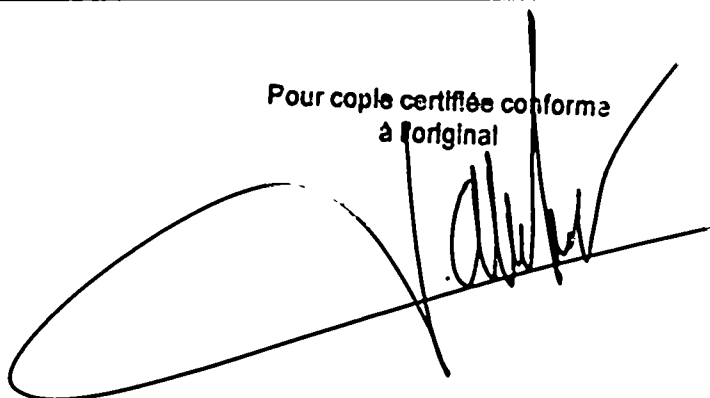
DERET

331 Ancienne route de Chartres

45770 Saran

Comptes au 31/12/2018

Pour copie certifiée conforme
à l'original

A large, stylized handwritten signature in black ink, written over a horizontal line. The signature is cursive and appears to be a personal name.

|

|

- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4
Compte de résultat	5

Annexes

Règles et méthodes comptables	8
Immobilisations	11
Amortissements	12
Provisions et dépréciations	13
Créances et dettes	14
Charges à payer	15
Charges et produits constatés d'avance	16
Produits à recevoir	17
Charges et produits exceptionnels	18
Engagements financiers donnés et reçus	19
Dettes garanties par des sûretés réelles	20
Composition du capital social	21
Effectif moyen	22
Filiales et participations	23
Filiales	24
Ventilation du chiffre d'affaires	25

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2018	31/12/2017
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	224 682	184 294	40 389	84 841
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	1 088 522	18 639	1 069 883	1 070 197
Constructions	12 525		12 525	12 525
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	12 413 326	8 805 802	3 607 523	4 882 922
Immobilisations en cours	263 746		263 746	263 746
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	27 775 533		27 775 533	27 839 413
Créances rattachées à des participations	15 078 157		15 078 157	10 244 191
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	450 000		450 000	153 040
ACTIF IMMOBILISE	57 306 490	9 008 735	48 297 755	44 550 874
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	40 000		40 000	40 000
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	1 985 138	1 827	1 983 311	1 267 191
Autres créances	6 094 243		6 094 243	4 762 844
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	13 862 730	347 260	13 515 470	15 058 973
(dont actions propres :)				
Disponibilités	2 945 941		2 945 941	1 538 546
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	38 176		38 176	42 016
ACTIF CIRCULANT	24 966 227	349 088	24 617 140	22 709 570
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	82 272 717	9 357 822	72 914 895	67 260 443

Rubriques	31/12/2018	31/12/2017
Capital social ou individuel (dont versé : 35 000 000)	35 000 000	35 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	33 083	33 083
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	2 721 481	2 615 088
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	13 353 959	11 332 488
Report à nouveau	2 341	2 341
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	626 323	2 127 864
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	51 737 187	51 110 864
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	56 579	56 579
Provisions pour charges		
PROVISIONS	56 579	56 579
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	15 765 352	12 189 939
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	2 136 539	860 902
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	148 242	174 411
Dettes fiscales et sociales	467 702	313 101
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	53 894	53 894
Autres dettes	2 549 399	2 500 753
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	21 121 129	16 093 001
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	72 914 895	67 260 443

Rubriques	France	Exportation	31/12/2018	31/12/2017
Ventes de marchandises	18 143		18 143	33 658
Production vendue de biens				
Production vendue de services	6 930 842		6 930 842	7 272 512
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	6 948 985		6 948 985	7 306 170
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			16 841	17 749
Autres produits			9	4 982
PRODUITS D'EXPLOITATION			6 965 834	7 328 901
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			70 177	33 658
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			1 626 833	962 500
Impôts, taxes et versements assimilés			103 649	101 517
Salaires et traitements			545 581	473 600
Charges sociales			194 141	156 736
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 406 173	1 697 902
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				1 827
Dotations aux provisions				
Autres charges			1 321	7 021
CHARGES D'EXPLOITATION			3 947 875	3 434 761
RESULTAT D'EXPLOITATION			3 017 959	3 894 140
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			115 730	592 179
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			420 018	346 200
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			88 709	145 685
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			496 762	51 543
PRODUITS FINANCIERS			1 121 219	1 135 607
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			347 260	88 709
Intérêts et charges assimilées			390 986	417 355
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			44 595	4 601
CHARGES FINANCIERES			782 842	510 665
RESULTAT FINANCIER			338 377	624 942
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			3 356 336	4 519 082

Rubriques	31/12/2018	31/12/2017
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		57 365
Produits exceptionnels sur opérations en capital	71 554	104 604
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	71 554	161 969
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 739 481	2 152 216
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	71 539	121 539
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		56 579
CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 811 020	2 330 334
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-2 739 466	-2 168 365
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	-9 454	222 853
TOTAL DES PRODUITS	8 158 607	8 626 476
TOTAL DES CHARGES	7 532 284	6 498 612
BENEFICE OU PERTE	626 323	2 127 864

Annexes

REGLES GENERALES

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles

L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce.

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.

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.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production des immobilisations ne sont pas 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
Constructions	4 % L
Installations techniques, mat.outillage	15 % L
Install. générales agencés, aménagés	10 % L
Matériel de transport	20 % L
Matériel de bureau et informatique	25 % L
Mobilier	15 % L

Seuls les amortissements exceptionnels sont traités en amortissements dérogatoires.

Les nouvelles règles sur la comptabilisation des actifs (amortissement par composants) ne sont pas appliquées, les incidences n'étant pas significatives.

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

La valeur brute des titres est constituée par le coût d'acquisition. Chaque titre fait l'objet d'une analyse à la clôture de l'exercice et, lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision est constatée.

Lorsque la valeur d'inventaire redevient égale à la valeur brute, la provision est reprise.

STOCKS

Néant.

PROVISIONS REGLEMENTEES

Néant.

VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute des titres est constituée par le coût d'acquisition. Chaque titre fait l'objet d'une analyse à la clôture de l'exercice et, lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision est constatée.

Lorsque la valeur d'inventaire redevient égale à la valeur brute, la provision est reprise.

HONORAIRES

Le montant des honoraires pour commissaires aux comptes est de 17 200 € ht pour l'exercice.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

ENGAGEMENTS EN MATIERE DE RETRAITE

L'engagement au titre des indemnités de fin de carrière évalué au 31/12/2018 s'élève à 28 648€.

A noter que les hypothèses retenues pour l'évaluation des IDR sont les suivantes:

- Âge de départ en retraite: 60-67 ans
- Taux d'actualisation: 1.57%
- Taux de revalorisation des salaires: 3%
- Turn over: moyen

ENGAGEMENTS EN MATIERE DE FORMATION

Néant.

| |

INFORMATIONS CONCERNANT LES PARTIES LIEES

L'activité de la société est réalisée majoritairement avec les autres sociétés du groupe DERET et de ce fait la quasi-totalité des flux est réalisée avec des parties liées à des conditions normales et courantes.

INTEGRATION FISCALE

Une convention d'intégration fiscale a été conclue en 2002, valable à compter de 2003 pour cinq ans. Deret sas, société mère est seule redevable de l'impôt. Filiales concernées Deret Logistique, Deret HDI, à partir de 2013 Deret E-Commerce, à partir de 2016 MDM et Autroche et à partir de 2018, Deret Fashion et Champ Rouge.

EVENEMENTS DE L'EXERCICE

Néant.

CONSOLIDATION

La société DERET SAS procède à l'établissement de comptes consolidés selon les normes françaises pour l'ensemble des sociétés qui rentrent dans le périmètre de consolidation. La méthode utilisée est l'intégration globale pour l'ensemble des sociétés quel que soit le pourcentage de détention vu qu'elle exerce un contrôle exclusif sur ses sociétés.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	224 682		
Terrains	1 088 522		
Dont composants			
Constructions sur sol propre	12 525		
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.	17 979 397		21 868
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	225 322		72 047
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	263 746		
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	19 569 511		93 915
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	38 083 604		10 467 148
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	153 040		300 000
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	38 236 644		10 767 148
TOTAL GENERAL	58 030 837		10 861 063

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			224 682	
Terrains			1 088 522	
Constructions sur sol propre			12 525	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers		5 885 309	12 115 957	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			297 369	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			263 746	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 885 309		13 778 118	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations	5 697 062		42 853 690	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	3 040		450 000	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 700 102		43 303 690	
TOTAL GENERAL	11 585 411		57 306 490	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	139 841	44 452		184 294
Terrains	18 325	314		18 639
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	13 107 020	1 339 780	5 877 402	8 569 398
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	214 778	21 627		236 404
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	13 340 123	1 361 721	5 877 402	8 824 441
TOTAL GENERAL	13 479 964	1 406 173	5 877 402	9 008 735

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	amortissements fin exercice

FRAIS ETBL

AUT. INC.

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	56 579			56 579
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	56 579			56 579
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	1 827			1 827
Autres dépréciations	88 709	347 260	88 709	347 260
DEPRECIATIONS	90 537	347 260	88 709	349 088
TOTAL GENERAL	147 116	347 260	88 709	405 667
Dotations et reprises d'exploitation				
Dotations et reprises financières		347 260	88 709	
Dotations et reprises exceptionnelles				
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	15 078 157		15 078 157
Prêts			
Autres immobilisations financières	450 000		450 000
Clients douteux ou litigieux	2 193	2 193	
Autres créances clients	1 982 946	1 982 946	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	379	379	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	2 946 894	2 946 894	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	34 267	34 267	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	11 370	11 370	
Etat, autres collectivités : créances diverses	2 141 908	1 070 954	1 070 954
Groupe et associés			
Débiteurs divers	959 425	81 441	877 984
Charges constatées d'avance	38 176	38 176	
TOTAL GENERAL	23 645 714	6 168 619	17 477 095

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	2 899 362	1 988 962	910 400	
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	12 865 990	3 112 656	8 153 334	1 600 000
Emprunts et dettes financières divers	2 136 539		2 136 539	
Fournisseurs et comptes rattachés	148 242	148 242		
Personnel et comptes rattachés	55 831	55 831		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	53 289	53 289		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	350 681	350 681		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	7 901	7 901		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	53 894	53 894		
Groupe et associés	5 183	5 183		
Autres dettes	2 544 216	1 502 796	1 041 419	
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	21 121 129	7 279 435	12 241 693	1 600 000

Emprunts souscrits en cours d'exercice 7 441 964

Emprunts remboursés en cours d'exercice 3 562 469

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
1688400	Intérêts courus	17 675 00	28 030 00	-10 355 00
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		17 675.00	28 030.00	-10 355.00
DETTE FOURNISSEURS CPTE RATTACH				
4080000	Frs - fact non parvenues	48 637 81	155 363 31	-106 725 50
TOTAL DETTE FOURNISSEURS CPTE RATTACH		48 637.81	155 363.31	-106 725.50
DETTE SUR IMMOBILISATIONS				
4084000	FNP fournisseurs immob	53 893 93	53 893 93	
TOTAL DETTE SUR IMMOBILISATIONS		53 893.93	53 893.93	
AUTRES DETTES				
4686000	Diverses Charges à payer	124 25	124 25	
TOTAL AUTRES DETTES		124.25	124.25	
DETTE FISCALES ET SOCIALES				
4282000	Provision congés payés	55 830 74	45 997 44	9 833 30
4382000	Provision charges sur congés payés	26 796 77	22 076 77	4 720 00
4480000	ETAT Charges à payer	506 00	330 00	176 00
TOTAL DETTE FISCALES ET SOCIALES		83 137.51	68 406.21	14 731.30
TOTAL CHARGES A PAYER		203 468.50	305 817.70	-102 349.20

Charges et produits constatés d'avance

Déclaration au 31/12/2018

Compto	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
4860000	Charges constatées d'avance	38 175.67	42 016.04	-3 840.37
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		38 175.67	42 016.04	-3 840.37

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CREANCES RATTACH.A PARTICIPATIONS				
2678000AUTR	Int courus Cr ratt. Ô Part		7 613 00	-7 613 00
2678000CHPR	Intûrûts courus Champ Rouge	458 634 00	410 464 00	48 170 00
2678000COJA	Intûrûts courus Cojar	23 00		23 00
2678000CPLH	Intûrûts courus CPLH	223 078 00	182 619 00	40 459 00
2678000DAGO	Intûrûts courus Vergers Dagobert	1 831 00	1 031 00	800 00
2678000DHDI	Intûrûts courus D HDI	3 648 00	1 915 00	1 733 00
2678000DLOG	Int courus Dlog	63 312 78	6 184 00	57 128 78
2678000DQLS	Int c/c Dqls	-1 226 00		-1 226 00
2678000IGLO	Intûrûts courus IGLOO Immobilier	8 073 00	3 774 00	4 299 00
2678000MDM	Intûrûts courus MDM	205 118 00	199 230 00	5 888 00
TOTAL CREANCES RATTACH.A PARTICIPATIONS		962 491.78	812 830.00	149 661.78
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
4180000	Clients, factures Ô Utatlr		585 00	-585 00
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES			585.00	-585.00
AUTRES CREANCES				
4487000	Etat Pdt Ô recevoir	2 141 908 00	2 141 908 00	
4687000	Divers produits Ô recevoir	1 779 69	1 186 09	593 60
TOTAL AUTRES CREANCES		2 143 687.69	2 143 094.09	593.60
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
5068000	Intûrûts courus sur VMP	830 048 36	589 831 99	240 216 37
TOTAL VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		830 048.36	589 831.99	240 216.37
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		3 936 227.83	3 546 341.08	389 886.75

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
A.charges except personnel	15 700	6710000
Abandon créances	2 723 781	6718000
VNC immos cédées	71 539	6750000

TOTAL	2 811 021	
-------	-----------	--

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Prix cession immos	71 554	7750000

TOTAL	71 554	
-------	--------	--

Engagements financiers donnés et reçus

Déclaration au 31/12/2018

Catégories d'engagements	Total	Engagements donnés				
		Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Caution prêt Palatine Deret Logistiqu	2 000 000		2 000 000			
Caution Champ rouge prêt LCL	2 350 000		2 350 000			
Caution Champ rouge CBI L&M	1 756 849		1 756 849			
Caution Les Guettes CA	6 460 000		6 460 000			
Caution Dlog Bât Ormes 1&2	1 167 500		1 167 500			
Caution Dlog Bât Fleury 4	411 740		411 740			
Caution Dlog Bât Ormes 9	370 840		370 840			
Caution Dlog Bât ormes 6	537 600		537 600			
Caution Dlog Interim Randstad	539 728		539 728			
Logtex Invest LCL+CA	9 000 000		9 000 000			
TOTAL	24 594 257		24 594 257			

Catégories d'engagements	Total	Engagements reçus				
		Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
retour à meilleure fortune sur abandc de c/c Deret HDI	170 000		170 000			
Retour à meilleure fortune DLOG	4 773 838		4 773 838			

TOTAL	4 943 838	4 943 838
--------------	------------------	------------------

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

TOTAL

Rubriques	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes sur établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	500 000
Finamur nantissement parts Champ Rouge	
BPVF nantissement racks Champ rouge	500 000
LCL nantissement DAT 3M€	
TOTAL	500 000

Catégories de titres	à la clôture de l'exercice	Nombre de titres		Valeur nominale
		créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	1 000 000			35
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Cadre	5	
Employé	5	
Ouvrier	2	
TOTAL		12

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid. encaiss.	Val. brute Val. nette	Titres Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)						
Deret Logistique sas	5 000 000	100	2 861 758		3 479 373	143 217 670
580 rue du Champ rouge 45770 Saran	1 062 537		2 861 758			193 127
Deret Transporteur	7 000 000	100	7 005 000		-864 329	26 459 260
331 anc route de Chartres 45770 saran	11 387 897		7 005 000			477 423
Champ Rouge	8 000	100	2 269 522		5 275 634	7 278 518
331 anc route de Chartres 45770 Saran	-3 167 658		2 269 522			-521 738
Les Vergers de Dagobert	37 000	100	13 033 800		81 831	3 557 958
331 anc route de Chartres 45770 Saran	3 821 533		13 033 800			2 138 296
Deret HDI	37 000	100	2		218 876	55 200
331 anc route de Chartres 45770 saran	-126 829		2			-161 303
Igloo immobilier	20 000	51	10 200		538 744	1 015 000
331 anc route de Chartres 45770 saran	50 962		10 200			7 127
PARTICIPATIONS (10 à 50%)						
Essonne Frigorifique	300 000	49,8	170 000			2 882 628
331 anc route de Chartres 45770 Saran	1 197 178		170 000			63 695
CPLH	7 622	50	3 811		4 893 668	
331 anc route de Chartres 45770 Saran	-180 504		3 811			-50 473
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
AUTRES PARTICIPATIONS						
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				

[illegible]

Rubriques	Chiffre d'affaires Franco	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2018	Total 31/12/2017	%
Location surfaces	88 579		88 579	87 284	1,48 %
Location matériels	2 369 916		2 369 916	3 134 699	-24,40 %
Refacturations diverses	588 814		588 814	283 238	107,89 %
Prestations gestion	3 883 532		3 883 532	3 800 949	2,17 %

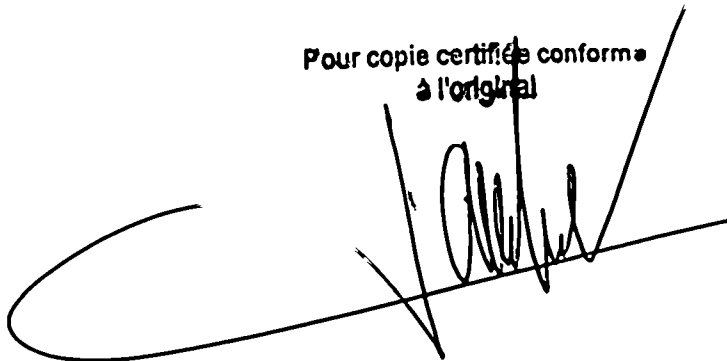
TOTAL	6 930 842		6 930 842	7 306 170	-5,14 %
-------	-----------	--	-----------	-----------	---------

Rapport annuel consolidé

Groupe DERET SAS

Exercice 2018

Pour copie certifiée conforme
à l'original

A large, stylized handwritten signature in black ink, written over the text 'à l'original'.

Norme comptable : Normes Françaises CRC99-02

Table des matières

États financiers	3
1. Compte de résultat consolidé.....	3
2. Bilan consolidé.....	4
3. Tableau de flux de trésorerie consolidé.....	5
4. Variations des capitaux propres	6
Méthodes et principes de consolidation.....	6
5. Principes généraux	6
6. Définition du périmètre de consolidation.....	7
7. Variation du périmètre de consolidation :.....	8
8. Règles et méthodes comptables	8
Notes annexes sur les postes du bilan.....	10
1. Détail des écarts d'acquisition (goodwill)	10
2. Immobilisations corporelles et incorporelles	10
3. Immobilisations financières et titres mises en équivalence	11
4. Stocks et en-cours	12
5. Clients et comptes rattachés, autres créances et comptes de régularisation.....	13
6. Trésorerie nette.....	15
7. Variation des capitaux propres consolidés	15
8. Dettes financières	16
Notes annexes sur les impôts différés	17
Notes annexes sur les postes du compte de résultat	18
9. Chiffre d'affaires	18
10. Autres produits d'exploitation.....	18
11. Achats consommés.....	18
12. Charges externes	19
13. Impôts et taxes.....	19
14. Charges de personnel.....	19
15. Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	20
16. Produits financiers.....	20
17. Charges financières	20
18. Produits exceptionnels	21
19. Charges exceptionnelles	21
20. Impôts sur les résultats	22
21. Preuve d'impôts	22
Autres Informations.....	22
22. Effectifs	22
23. Engagements hors-bilan	23

États financiers

1. Compte de résultat consolidé

Compte de résultat	2018	2017
Chiffre d'affaires	133 280 797	163 827 176
Autres produits d'exploitation	1 489 587	1 023 767
Produits d'exploitation	134 770 384	164 850 943
Achats consommés	(32 043 028)	(25 886 860)
Charges externes	(85 093 968)	(65 640 496)
Impôts et taxes	(5 743 531)	(3 789 306)
Charges de personnel	(58 882 176)	(49 391 087)
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	(8 692 810)	(8 092 260)
Charges d'exploitation	(190 355 512)	(152 800 003)
Compte d'ajustement (Intra-groupe Résultat d'exploitation)	0	
Compte de liaison (Intra-groupe Résultat d'exploitation)		
Résultat d'exploitation	44 414 872	12 050 929
Produits financiers	1 539 563	787 802
Charges financières	(2 672 504)	(2 697 110)
Compte d'ajustement (Intra-groupe Résultat financier)		
Compte de liaison (Intra-groupe Résultat financier)		
Résultat financier	(1 132 941)	(1 909 208)
Opérations en commun		
Résultat courant des entreprises intégrées	43 281 931	10 141 721
Produits exceptionnels	3 673 409	3 674 619
Charges exceptionnelles	(1 571 486)	(5 066 297)
Résultat exceptionnel	2 101 923	(1 490 778)
Impôts sur les résultats	(2 089 782)	(2 222 433)
Résultat net des entreprises intégrées	4 958 060	6 428 510
Dotations aux dépr. des écarts d'acquisition (impairment)		
Dotations aux amortissements des écarts d'acquisition	(703 812)	(370 632)
Résultat net des activités abandonnées		
Quote-part du résultat net des sociétés mises en équivalence		4 995
Résultat net de l'ensemble consolidé	4 254 248	6 062 873
Intérêts minoritaires	80 123	142 416
Résultat net (part du groupe)	4 174 125	5 920 458
Résultat net (Part du groupe)	4 174 125	5 920 458

2. Bilan consolidé

Libellé		Clôture	Ouverture
Capital souscrit non appelé			
Ecart d'acquisition	1	17 211 281	9 256 765
Immobilisations incorporelles	2	1 111 761	1 276 054
Immobilisations corporelles	2	67 932 918	71 671 441
Immobilisations financières	3	5 208 406	4 505 496
Titres mis en équivalence	3		97 547
Actif Immobilisé		91 464 365	86 807 302
Stocks et en-cours	4	6 444 259	4 476 039
Clients et comptes rattachés	5	45 397 730	36 455 464
Impôts différés - actif		1 024 745	779 365
Autres créances et comptes de régularisation	5	24 098 553	17 454 301
Valeurs mobilières de placement	6	16 114 150	18 040 282
Disponibilités	6	28 447 765	21 436 203
Intérêts courus non échus s/ dispo.	6		201
Actif circulant		121 527 203	98 641 856
Total Actif		212 991 569	185 449 158

Libellé		Clôture	Ouverture
Capital		35 000 000	35 000 000
Primes liées au capital		33 083	33 083
Ecart de réévaluation			
Réserves		30 633 005	24 712 549
Résultat net (Part du groupe)		4 161 126	5 920 458
Capitaux propres (part du groupe)	7	69 827 214	65 666 090
Intérêts minoritaires		946 529	856 406
Autres fonds propres			0
Ecart d'acquisition passif		1 190 561	1 486 165
Provisions et impôts différés		6 366 694	8 737 276
Provisions		7 557 255	10 223 441
Emprunts et dettes financières	8	65 516 512	57 712 415
Fournisseurs et comptes rattachés		29 802 665	20 453 925
Autres dettes et comptes de régularisation		39 341 395	30 536 882
Dettes		134 660 571	108 703 221
Total Passif		212 991 569	185 449 158

3. Tableau de flux de trésorerie consolidé

Libellé	2018.12	2017.12
Résultat net total des entités consolidées	4 251 248	6 062 873
Dotations / Reprises aux amortissements, prov. et dépréciations	6 606 090	8 061 388
Variation de l'impôt différé	209 071	279 754
Eléments calculés ou gains/pertes liés aux var. de juste valeur		
Élimination des plus ou moins valeurs de cessions d'actifs	(90 338)	(22 517)
Élimination de la quote-part de résultat des sociétés MEE		(4 995)
Marge brute d'autofinancement	10 976 072	14 376 504
Dividendes reçus des mises en équivalence		
Variation du BFR lié à l'activité (provisions incluses)	823 672	(3 069 867)
Décomposition :		
Variation nette des stocks	(1 796 693)	
Variation nette des clients et comptes rattachés	(2 084 649)	
Variation nette des autres postes d'actifs	(6 203 195)	
Variation des rubriques de liaison		
Variation nette des fournisseurs et comptes rattachés	5 000 933	
Variation nette des autres postes du passif	5 907 277	
Autres		(3 069 867)
FLUX NET DE TRESORERIE GENERE PAR L'EXPLOITATION (I)	11 799 744	11 306 637
Acquisitions d'immobilisations	(3 173 958)	(2 371 164)
Cessions d'immobilisations	147 840	679 660
Réduction des autres immobilisations financières	1 112 969	617 988
Incidence des variations de périmètre	(11 539 219)	(204 565)
Variation nette des placements à court terme	1 523 883	102 398
Opérations internes Haut de Bilan		
FLUX NET DE TRESORERIE GENERE PAR L'INVESTISSEMENT (II)	(11 928 485)	(1 175 683)
Émissions d'emprunts	15 618 144	602 006
Remboursements d'emprunts	(10 888 666)	(13 858 072)
Dividendes versés des filiales		
Dividendes reçus/versés de la société mère		
Augmentations / réductions de capital	20 000	
Cessions (acq.) nettes d'actions propres		
Variation nette des concours bancaires	1 716	(357)
FLUX NET DE TRESO. GENERE PAR LES OPERATIONS DE FINANCEMENT (III)	4 751 193	(13 256 423)
Variation de change sur la trésorerie (IV)		
Variation de change sur autres postes du bilan		
INCIDENCE DES VARIATIONS DE CHANGE		
VARIATION DE FLUX TRÉSORERIE (I + II + III + IV)	4 622 452	(3 125 470)
Trésorerie : ouverture	18 026 169	21 151 628
Reclassement d'ouverture		
Trésorerie : ouverture	18 026 169	
Trésorerie : cor. à-nouv. / reclass. / Chg méthode/ Juste valeur		
Trésorerie : clôture	22 648 609	18 026 159

4. Variations des capitaux propres

Libellé	Capital	Primes liées au capital	Réserves	Auto-contrôle	Réserves de conversion groupe	Résultat net (Part du groupe)	Capitaux propres (Part du groupe)	Intérêts minoritaires
2017.12	35 000 000	33 083	24 712 549			5 920 458	65 666 090	856 406
Affectation du résultat N-1			5 920 458			(5 920 458)		
Distribution/ brut versé								
Var. de capital en numéraire et souscrip			20 000				20 000	
Résultat						4 161 126	4 161 126	90 123
Autres augmentations, diminutions								
Reclass, restruct., chang. de méth.			(1 100 000)				(1 100 000)	
Ecart de conv. - Effet de change								
Variations de périmètre			(20 001)				(20 001)	
Autres			1 099 999			0	1 099 999	(0)
2018.12	35 000 000	33 083	30 633 005			4 161 126	69 827 214	946 529

5. Faits marquants de l'exercice

Acquisition du sous-groupe GARLOG

En 2018, Deret Logistique a créé une nouvelle filiale LOGTEXINVEST dans le but du rachat de la Holding GARLOG ainsi que sa filiale LOGTEX. Cette acquisition a été réalisée au prix de 13.7M€ et a été financé par un prêt de 9M€ sur LOGTEXINVEST et un autre de 5M€ chez Deret sas.

Cette acquisition a engendré un écart d'acquisition de 8.9M€ amorti sur 20 ans.

Impact de l'abaissement progressif du taux d'impôt sur les bénéfices

L'abaissement progressif du taux d'impôt sur les bénéfices en France, résultant des mesures adoptées par la loi de finances 2017 et celle de 2018, a conduit à une réévaluation des impôts différés à la clôture de l'exercice. En effet les impôts différés sont évalués aux taux d'impôt dont l'application est attendue sur la période au cours de laquelle l'actif sera réalisé et le passif réglé, sur la base des taux d'impôts qui ont été adoptés à la date d'arrêté des comptes. Compte tenu du calendrier prévisionnel de réalisation des bénéfices à venir, les impôts différés ont été calculé au taux de 28%, contre 33.33% l'année précédente.

L'impact de ce changement de taux, comptabilisé en résultat, s'élève en 2018 à 39.8k€.

Méthodes et principes de consolidation

6. Principes généraux

Les comptes consolidés du groupe sont établis suivant les principes comptables français édictés par la loi n°85.11 du 3 janvier 1985 et son décret d'application n°86.221 du 17 février 1986, ainsi que par le règlement du CRC n° 99-02 du 22 juin 1999, modifié par le règlement du CRC n° 2005-10 du 3 novembre 2005.

L'exercice clos au 31/12/2018 a une durée de 12 mois.

La date de clôture des comptes individuels de l'entreprise consolidante est identique à celles des entreprises consolidées sauf celle de LOGTEXINVEST qui est de 10 mois et GARLOG et LOGTEX qui est de 9 mois.

Les comptes consolidés sont présentés en euros.

7. Définition du périmètre de consolidation

Les sociétés dans lesquelles le Groupe dispose, directement ou indirectement, du contrôle exclusif sont consolidées selon la méthode de l'intégration globale.

Les sociétés dans lesquelles le Groupe exerce, directement ou indirectement, un contrôle conjoint sont consolidées par intégration proportionnelle.

Les sociétés dans lesquelles le Groupe exerce, directement ou indirectement, une influence notable sont consolidées par mise en équivalence.

Les sociétés jugées non significatives sur les critères de chiffre d'affaires, de résultat net et de total du bilan, dont le développement prévisible est limité et dont l'activité n'est pas en synergie avec le Groupe ne sont pas consolidées.

L'entrée dans le périmètre de consolidation d'une entreprise résulte en principe de sa prise de contrôle par le groupe quelles que soient les modalités juridiques de l'opération.

Les participations dont la contribution au Chiffre d'affaires, au résultat d'exploitation, à l'endettement ou la situation nette du groupe n'est pas significative ne sont pas consolidées.

Pour l'exercice 2018, les sociétés exclues sont : France Centre, Fuculina, Les Guettes et DLA.

Sont intégrés dans les comptes de l'entreprise consolidante les éléments des comptes des entreprises consolidées par intégration globale, après retraitements éventuels pour assurer leur homogénéité avec les principes comptables du groupe. Les transactions entre les sociétés intégrées ainsi que les résultats internes à l'ensemble consolidé sont éliminés.

Au 31 décembre 2018, le périmètre comprenait 22 sociétés contre 21 à la clôture de l'exercice précédent.

L'exercice a été marqué par l'entrée de LOGTEXINVEST, GARLOG et LOGTEX et la sortie de Deret Cosmétique.

Libellé	Méthode	% d'exercice	% d'intégration	Statut	Adresse
Ateliers Cosmétiques du Loiret	IG	100,00	100,00	Sans Variation	
Auroche	IG	100,00	100,00	Sans Variation	331, ancienne route de Chartres 45770 SARAN
LE CHAMP ROUGE	IG	100,00	100,00	Sans Variation	331, ancienne route de Chartres 45770 SARAN
Cojar	IG	100,00	100,00	Sans Variation	331, ancienne route de Chartres 45770 SARAN
CPLH	IG	50,00	100,00	Sans Variation	331, ancienne route de Chartres 45770 SARAN
Les Vergers de Dagobert	IG	100,00	100,00	Sans Variation	331, ancienne route de Chartres 45770 SARAN
DERET COSMETIQUE	IG		100,00	Sortante à l'ouverture	560, rue du champ rouge - Bât H - 45770 SARAN
DERET e QLS	IG	100,00	100,00	Sans Variation	645, rue des Châtaigniers 45770 SARAN
DERET SA	IG	100,00	100,00	Mère	331, ancienne route de Chartres 45770 SARAN
DERET FASH'ON	IG	100,00	100,00	Sans Variation	68 cours Lafayette 69003 LYON 3E ARDT
DERET HDI	IG	100,00	100,00	Sans Variation	331, ancienne route de Chartres 45770 SARAN
DERET LOGISTIQUE	IG	100,00	100,00	Sans Variation	645, rue des Châtaigniers 45770 SARAN
Deret Transporteur	IG	100,00	100,00	Sans Variation	331, ancienne route de Chartres 45770 SARAN
ESSONNE FRIGORIFIQUE	IG	49,60	100,00	Sans Variation	331, ancienne route de Chartres 45770 SARAN
GARLOG	IG	100,00	100,00	Entrante	53 Rue Sbert 42400 SAINT-CHAMOND
IGLOO IMMOBILIER	IG	51,00	100,00	Sans Variation	331, ancienne route de Chartres 45770 SARAN
LGX	IG	100,00	100,00	Sans Variation	331, ancienne route de Chartres 45770 SARAN
LOGTEXINVEST	IG	100,00	100,00	Entrante	560, rue du champ rouge - Bât H - 45770 SARAN
LOGTEX	IG	100,00	100,00	Entrante	53 Rue Sbert 42400 SAINT-CHAMOND
MDM	IG	99,68	100,00	Sans Variation	331, ancienne route de Chartres 45770 SARAN
SEPI	IG	99,97	100,00	Sans Variation	331, ancienne route de Chartres 45770 SARAN
TRANSPORTS EXPRESS BAUDRY	IG	60,00	100,00	Sans Variation	161 rue Puissant 59460 JEUMONT
Transport Express PP	IG	100,00	100,00	Sans Variation	

8. Variation du périmètre de consolidation :

Ecarts d'acquisitions :

- Écarts d'acquisition : l'écart d'acquisition déterminé lors de la première consolidation d'une société correspond à la différence entre le coût d'acquisition des titres et la quote-part de capitaux propres retraités de la société à la date de prise de contrôle.
- Ecarts d'acquisition positifs : un écart d'acquisition positif représente l'excédent entre le coût d'acquisition et la quote-part de l'entreprise acquéreuse dans l'évaluation totale des actifs et passifs identifiés à la date d'acquisition. Les écarts d'acquisition positifs sont inscrits à l'actif dans le poste « Ecarts d'acquisition ».
- Les écarts d'acquisition positifs sont amortis linéairement sur une durée de 20 ans.
- Ecarts d'acquisition négatifs : un écart d'acquisition négatif correspond généralement soit à une plus-value potentielle du fait d'une acquisition effectuée dans des conditions avantageuses, soit à une rentabilité insuffisante de l'entreprise acquise. Les écarts d'acquisition négatifs sont inscrits au passif au poste « Provisions pour risques et charges ».
- Les écarts d'acquisitions négatifs sont rapportés au résultat selon un plan de reprise de provision sur une durée de 10 ans.

9. Règles et méthodes comptables

Les comptes ont été arrêtés par le Président. Ils sont établis dans la perspective de la continuité d'exploitation et le principe de permanence des méthodes comptables a été respecté.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations sont comptabilisées en application des règles issues du plan comptable général (CRC 99-03) et mises à jour par les règlements CRC 2002-10, CRC 2002-07 et CRC 2004-06 sur les actifs et leur dépréciation. Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat, frais accessoires, hors frais d'acquisition et d'emprunt, déduction faite des rabais, remises ou ristournes obtenus) ou à leur coût de production.

- Les immobilisations incorporelles acquises figurent au bilan pour leur valeur d'achat. Les fonds de commerce sont amortis sur 20 ans.
- Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur cout d'acquisition, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens. Les éléments d'actif font l'objet de plans d'amortissement déterminés selon la durée et les conditions probables d'utilisation des biens généralement admis dans la profession. La méthode d'amortissement retenue est la méthode linéaire et les durées d'amortissement retenues sont les suivantes :

- Constructions	20 ans
- Installations générales	5 à 10 ans
- Matériel outillage	2 à 10 ans
- Matériel de transport	1 à 5 ans
- Matériel de bureau, informatique et mobilier	2 à 5 ans
- Mobilier de bureau	5 à 10 ans
- Dépréciation des actifs immobilisés : Les actifs immobilisés et les autres immobilisations incorporelles, sont soumis à des tests de dépréciation si des indices de perte de valeur tangibles existent en cours d'exercice ou à la clôture. Une provision pour dépréciation est constatée dans le cas où leur valeur d'utilité pour le Groupe devient inférieure à leur valeur comptable.

Immobilisations financières

Elles comprennent principalement des prêts, cautionnements et autres créances, ainsi que des titres de participation non consolidés. Une dépréciation est constituée si leur valeur d'utilité pour le Groupe devient inférieure à leur valeur comptable.

Les titres de participation sont inscrits au bilan à leur coût d'acquisition. Cette valeur est comparée en fin de période à la valeur d'usage de ces mêmes titres après prise en compte de la quote-part de capitaux propres correspondant à la participation, des perspectives de rentabilité, de la position sur le marché et, le cas échéant, de leur valeur en bourse.

Stocks

Les stocks sont valorisés au prix de revient moyen pondéré. La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires. Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Créances clients et autres créances

Les actifs circulants sont comptabilisés à leur valeur nominale. Une provision est constituée lorsqu'une perte apparaît comme probable ; la charge est considérée comme normale et courante à l'exception de dépréciations qui présentent un caractère exceptionnel du fait de leur contexte ou de leur montant.

Contrats de location financement

Le groupe applique la méthode préférentielle prévue dans le règlement 99-02 (paragraphe 300) du comité de la réglementation comptable. Les contrats de location financement dont le montant est jugé significatif sont retraités selon les modalités identiques à une acquisition à crédit pour leur valeur d'origine. Les amortissements sont conformes aux méthodes et taux précités et l'incidence fiscale de ce retraitement est prise en compte. Par opposition aux contrats de location financement, les contrats de location simple sont constatés au compte de résultat sous forme de loyers.

Les immobilisations sont amorties selon les règles du groupe sur 20 ans que le Crédit-Bail soit sur 12, 15 ou 20 ans.

Impôts différés

Le Groupe constate les impôts différés selon la méthode du report variable sur les différences entre valeurs comptables et fiscales des actifs et passifs du bilan.

Des impôts différés actifs sont constatés au titre des différences temporelles déductibles, des pertes fiscales et des reports déficitaires. Un actif d'impôt différé afférant à des reports déficitaires est constaté lorsqu'il est probable que l'entité fiscale concernée pourra les récupérer grâce à l'existence d'un bénéfice imposable attendu.

Les impôts différés sont inscrits à l'actif ou au passif en position nette par entité fiscale.

Provisions pour risques et charges

Une provision est comptabilisée dès lors qu'il existe à l'encontre de la société une obligation (légale, réglementaire ou contractuelle) résultant d'événements antérieurs, lorsqu'il est probable ou certain qu'elle engendrera une sortie de ressources sans contrepartie au moins équivalente, et que le montant peut être évalué de façon fiable.

Le montant constaté en provision représente la meilleure estimation du risque à la date d'établissement du bilan consolidé. Les provisions sont présentées à leur valeur nominale non actualisée.

Engagements de retraite

Les engagements de retraite ne sont pas comptabilisés dans les comptes sociaux sauf chez Deret Fashion où ils sont comptabilisés à 100%. Ils sont en partie couverts par des assurances et les parties non couvertes sont mentionnées dans les annexes.

Pour l'exercice 2018, les engagements en matière de retraite non comptabilisés s'élèvent à 1 784 593€.

Ils se ventilent de la manière suivante :

- Deret Logistique : 1 088 867€ couverts par une assurance à hauteur de 107 159€.
- Deret E-Commerce : 204 039€ dont 116 949€
- Deret Transporteur : 240 398€ couverts par une assurance à hauteur de 147 356€.
- Deret sas : 28 648€
- ACL : 41 472€

La comptabilisation d'une provision aurait entraîné un impact de -372KEUR sur le résultat de l'exercice. Le solde des capitaux Propres consolidés après impact de la provision pour indemnités de fin de carrière serait de 59 373 KEUR

Ces engagements ont été calculés selon les hypothèses suivantes :

- Âge de départ à la retraite : 60-67 ans
- Taux d'actualisation : 1.57%
- Taux de revalorisation des salaires : 2%
- Turn-over fort pour les non cadres et faible pour les cadres.

Notes annexes sur les postes du bilan

1. Détail des écarts d'acquisition (goodwill)

Libellé	Ouverture	Clôture	Entrées de périmètre	Sorties de périmètre	Dotation	Ecart de conversion	Variations de périmètre	Autres variations
Ecart d'acquisition	13 373 252	22 330 184	8 956 932					
Amortissements des écarts d'acquisition	(4 116 487)	(5 118 903)			(1 002 416)			
Provisions des écarts d'acquisition								
Valeur nette	9 256 765	17 211 281	8 956 932		(1 002 416)			
Ecarts d'acquisition - passif	3 021 367	3 021 367						
Reprise - écarts d'acquisition -	(1 535 202)	(1 830 806)						(295 604)
Valeur nette	1 486 165	1 190 561						(295 604)

2. Immobilisations corporelles et incorporelles

La synthèse des immobilisations incorporelles est la suivante :

Libellé	Brut	Amortissement	Provision	Net
Ouverture	6 925 142	(5 649 088)		1 276 054
Augmentation (Inv,Emp)	116 196			116 196
Dotation		(288 651)		(288 651)
Diminution (Cess, Remb.)	(53 463)	53 463		
Reprise				
Autres variations				
Effet de change et réévaluation				
Variations de périmètre	64 750	(56 589)		8 161
Clôture	7 052 626	(5 940 865)		1 111 761

La synthèse des immobilisations corporelles est la suivante :

Libellé	Brut	Amortissement	Provision	Net
Ouverture	147 504 787	(75 655 837)	(177 509)	71 671 441
Augmentation (Inv,Emp)	2 113 204			2 113 204
Dotation		(8 009 213)		(8 009 213)
Diminution (Cess, Remb.)	(6 344 338)	6 286 383		(57 955)
Reprise				
Autres variations				
Effet de change et réévaluation				
Variations de périmètre	4 783 809	(2 568 368)		2 215 441
Clôture	148 057 462	(79 947 035)	(177 509)	67 932 918

3. Immobilisations financières et titres mises en équivalence

Le détail des valeurs brutes s'établit selon le tableau suivant :

Libellé	Ouverture	Clôture	Augmentation (Inv.Emp)	Diminution (Cess. Remb.)	Variation de la Situation nette MEE	Ecart de conversion	Variations de périmètre	Autres variations
Titres de participation	1 387 268	1 387 268	13 796 958				(12 606 958)	(1 100 000)
Dividendes à recevoir								
Créances rattachées à des participations - part > 1 an	396 920	396 920						
Créances rattachées à des participations - part < 1 an	266 760	270 000	3 240					
Intérêts courus sur créances et prêts	229 701	237 961	8 260					
Vers. restant à effectuer sur titres de part. non libérés	(98 000)			98 000				
Titres immobilisés (non courants)								
Titres immobilisés (courants)								
Titres immobilisés de l'activité de financement								
Prêts	2 657 061	1 965 798	256 333	(1 015 802)			68 208	
Dépôts et cautionnements	945 785	2 230 458	676 724	(97 167)			705 115	
Autres créances immobilisées								
Actions propres								
Prêts, cautionnements et autres créances - part > 1 an								
Prêts, cautionnements et autres créances - part < 1 an								
Vers. restant à effectuer sur titres immo. non libérés								
Ajustement intra-groupe haut de bilan		0						1
Compte de liaison (Intra-groupe haut de bilan)								
Compte de liaison (Cessions internes)								
Immobilisations financières	5 785 496	6 488 406	14 741 515	(1 014 969)			(11 923 637)	(1 099 999)
Titres mis en équivalence	97 547						(97 547)	
Actifs financiers	5 883 042	6 488 406	14 741 515	(1 014 969)			(12 021 183)	(1 099 999)

La synthèse des immobilisations financières est la suivante :

Libellé	Brut	Provisions	Net
Ouverture	5 785 496		5 785 496
Augmentation (Inv.Emp)	14 741 515		14 741 515
Dotation			
Diminution (Cess. Romb.)	(1 014 969)		(1 014 969)
Reprise			
Autres variations	(10 926 382)		(10 926 382)
Effet de change et réévaluation			
Variations de périmètre	(11 923 637)		(11 923 637)
Clôture	6 488 406		6 488 406

Les créances immobilisées se décomposent par nature et par échéance comme suit :

Libellé	Clôture	< 1an	1 << 5 ans	> 5 ans
Créances rattachées à des participations - part > 1 an	396 920		396 920	
Créances rattachées à des participations - part < 1 an	270 000		270 000	
Intérêts courus sur créances et prêts	237 961	237 961		
Prêts	1 965 798		1 965 798	
Dépôts et cautionnements versés	2 230 458		2 230 458	
Autres créances immobilisées				
Prêts, cautionnements et autres créances - part > 1 an				

4. Stocks et en-cours

Libellé	Brut	Dépréciation	Clôture	Brut	Dépréciation	Ouverture
Stocks M, fournitures et aut. Approvisionnements	1 475 427		1 475 427	1 310 306		1 310 306
En-cours de biens	467 514		467 514	467 514		467 514
En-cours de services	60 000		60 000	60 000		60 000
Produits intermédiaires finis						
Stocks de marchandises	4 441 319		4 441 319	2 638 220		2 638 220
Stocks et en-cours	6 444 259		6 444 259	4 476 039		4 476 039

5. Clients et comptes rattachés, autres créances et comptes de régularisation

Libellé	Brut	Dépréciation	Clôture
Avances et acomptes versés sur commandes	339 053		339 053
Clients et comptes rattachés - part > 1 an			
Clients et comptes rattachés - part < 1 an	45 358 719	(298 042)	45 058 678
Clients et comptes rattachés	45 695 772	(298 042)	45 397 730
Créances sur personnel & org. sociaux - part > 1an			
Créances sur personnel & org. Sociaux - part < 1 an	283 569		283 569
Créances fiscales hors IS - part > 1an			
Créances fiscales hors IS- part < 1an	12 539 488		12 539 488
Impôts différés - actif	1 024 745		1 024 745
Créances liées à l'intégration fiscale			
Etat, Impôt sur les bénéfices - part > 1an			
Etat, Impôt sur les bénéfices - part < 1an	3 284 453		3 284 453
Comptes courants - part > 1an			
Comptes courants - part < 1an	7 179		7 179
Actionnaires : capital appelé non versé			
Créances sur cessions d'actifs - part > 1an			
Créances sur cessions d'actifs - part < 1an			
Autres créances - part > 1an	18 230		18 230
Autres créances - part < 1an	4 222 522		4 222 522
Produits à recev. (Quote part rés. SNC)			
Intérêts courus sur créances			
Ecart de conversion - actif			
Charges constatées d'avance - part > 1an			
Charges constatées d'avance - part < 1 an	3 743 114		3 743 114
Autres créances et comptes de régularisation	25 123 299		25 123 299
Total	70 819 071	(298 042)	70 521 029

Les clients et comptes rattachés, les autres créances et les comptes de régularisation se décomposent par nature et par échéance comme suit :

Libellé	Total	< 1an	1 << 5 ans	> 5 ans
Avances et acomptes versés sur commandes	339 053	339 053		
Clients et comptes rattachés - part > 1 an				
Clients et comptes rattachés - part < 1 an	45 358 719	45 358 719		
Clients et comptes rattachés	45 695 772	45 695 772		
Créances sur personnel & org. sociaux - part > 1an				
Créances sur personnel & org. Sociaux - part < 1 an	283 569	283 569		
Créances fiscales hors IS - part > 1an				
Créances fiscales hors IS- part < 1an	12 539 488	12 539 488		
Impôts différés - actif	1 024 745	1 024 745		
Créances liées à l'intégration fiscale				
Etat, impôt sur les bénéfices - part > 1an				
Etat, impôt sur les bénéfices - part < 1an	3 284 453	3 284 453		
Comptes courants - part > 1an				
Comptes courants - part < 1an	7 179	7 179		
Actionnaires : capital appelé non versé				
Créances sur cessions d'actifs - part > 1an				
Créances sur cessions d'actifs - part < 1an				
Autres créances - part > 1an	18 230	18 230		
Autres créances - part < 1an	4 222 522		4 222 522	
Produits à recev. (Quote part rés. SNC)				
Intérêts courus sur créances				
Total	21 380 186	17 157 664	4 222 522	
Total Créances	67 075 958	62 853 436	4 222 522	

6. Trésorerie nette

Libellé	Ouverture	Clôture
VMP - Equivalents de trésorerie		
Disponibilités	21 438 203	28 447 765
Intérêts courus non échus s/ dispo.	201	
Provisions sur VMP - Equivalent de trésorerie		
Trésorerie active	21 438 404	28 447 765
Concours bancaires (trésorerie passive)	3 410 246	5 799 156
Trésorerie passive	3 410 246	5 799 156
Trésorerie à court terme	18 026 159	22 648 609
VMP - Autres placements	17 383 337	15 597 495
Intérêts courus non échus s/ VMP	797 812	1 059 772
Placements à court terme	18 181 149	16 657 267
Actions propres		
Concours bancaires (dettes)	737	2 452
Intérêts courus non échus - passif		
Trésorerie passive assimilée une dette	737	2 452
Trésorerie à long terme	18 180 413	16 654 814
Trésorerie nette	36 206 571	39 303 423

7. Variation des capitaux propres consolidés

Libellé	Capital	Primes liées au capital	Réserves	Auto-contrôle	Réserves de conversion groupe	Résultat net (Part du groupe)	Capitaux propres (Part du groupe)	Intérêts minoritaires
Affectation du résultat N-1			5 920 458			(5 920 458)		
Distribution/ brut versé								
Var. de capital en numéraire et souscrip			20 000				20 000	
Résultat						4 161 126	4 161 126	90 123
Autres augmentations, diminutions								
Reclass, restruct., chang.de méth.			(1 100 000)				(1 100 000)	
Ecart de conv. - Effet de change								
Variations de périmètre			(20 001)				(20 001)	
Autres			1 099 999			0	1 099 999	(0)
2018.12	35 000 000	33 083	30 633 005			4 161 126	69 827 214	946 529

8. Dettes financières

Libellé	Ouverture	Clôture	Augmentation (Inv, Emp)	Diminution (Cess, Remb.)	Ecart de conversion	Variations de périmètre	Autres variations
Emprunts obligataires - part > 1 an							
Emprunts obligataires - part < 1 an							
Emprunts auprès établis de crédit - part > 1 an	48 849 387	53 577 057	15 000 000	(8 807 611)			
Emprunts auprès établis de crédit - part < 1 an	4 059 512	4 155 675		(4 252 549)		683 994	
Dépôts et cautionnements reçus	1 364 028	1 934 116	600 088				
Emission titres part, et avances de l'Etat - part > 1 an							
Emission titres part & av de l'Etat - part < 1 an							
Autres emprunts et dettes assimilées - part > 1 an							
Autres emprunts et dettes assimilées - part < 1 an							
Intérêts courus sur emprunts	28 506	18 055	18 055	(28 506)			
Dettes rattachées à des participations							
Concours bancaires (trésorerie passive)	3 410 246	5 799 156					2 388 910
Concours bancaires (dettes)	737	2 452					1 716
Intérêts courus non échus - passif							
Emprunts et dettes financières	57 712 415	65 616 612	15 618 144	(10 888 666)		683 994	2 390 626

Les dettes financières se décomposent par nature et par échéance comme suit :

	F99	E11	E12	E13	E14	E15	E19
Dettes financières	Clôture	< 1 an	1 an < 2 ans	2 ans < 3 ans	3 ans < 4 ans	4 ans < 5 ans	Au-delà
Emprunts obligataires							
Emprunts auprès établis de crédits	57 732 733	11 991 727	25 182 960	5 138 009	3 742 045	3 800 505	7 877 487
Emprunts auprès établis de crédit - courant	53 577 057	7 836 052	25 182 960	5 138 009	3 742 045	3 800 505	7 877 487
Emprunts auprès établis de crédit - courant	4 155 675	4 155 675					
Dépôts et cautionnements reçus	1 964 116				1 964 116		
Emissions de titres part & avance de l'Etat							
Autres emprunts et dettes assimilées							
Intérêts courus sur emprunts	18 055	18 055					
Dettes rattachées à des participations							
Concours bancaires	5 801 608	4 891 208	910 400				
Intérêts courus non échus - passif							
Dettes financières	65 516 512	16 900 990	26 093 360	5 138 009	5 706 161	3 800 505	7 877 487
Dont immobilisations en crédit-bail :	32 260 075	6 759 657	19 828 630	757 480	792 480	828 691	3 292 565

Notes annexes sur les impôts différés

Libellé	Ouverture	Clôture	Variation du bas de bilan	Effets de taux (impôt)	Ecart de conversion	Variations de périmètre	Autres variations
Impôts différés - actif	779 365	1 024 745	165 658			77 448	2 275
Impôts différés - passif	4 685 799	5 062 803	374 730				2 275
Valeur nette d'impôt différé	(3 906 434)	(4 038 058)	(209 071)			77 448	

Dont :

Données sociales

Fiscalité différée (décalages temporaires)	1 908 742	2 272 207	286 017			77 448	
Fiscalité différée (écritures manuelles)		(1 800)	3 093				
Annulation du social pour les MEE							
Valeur nette par catégorie	1 908 742	2 270 407	289 111			77 448	

Notes annexes sur les postes du compte de résultat

9. Chiffre d'affaires

Libellé	2018	2017
Ventes de marchandises	5 776 704	3 819 142
Production vendue de biens	91 248	
Production vendue de services	180 834 746	158 521 482
Produits des activités annexes	8 578 099	1 486 551
Ventes et Production intra-groupe		
Rabais, remises et ristournes accordés		
Chiffres d'affaires	195 280 797	163 827 175

10. Autres produits d'exploitation

Libellé	2018	2017
Production stockée		121
Production immobilisée	79 450	42 770
Subventions d'exploitation		1 969
Rep./Amt. & Prov. immo. incorporelles		534 145
Rep./Amt. & Prov. immo. corporelles		
Rep./Prov. risques & charges d'exploit.	261 528	10 198
Rep./Prov. engagements de retraite		
Rep./Prov. sur actif circulant	27 362	166
Transferts de charges d'exploitation	887 948	206 514
Autres produits	207 099	227 875
Autres produits d'exploitation	1 463 387	1 023 757

11. Achats consommés

Libellé	2018	2017
Achats de marchandises	(5 844 086)	(3 653 192)
Achats d'études et prestations de services		
Autres achats	(16 255 750)	(14 606 384)
Achats intra-groupe		
Achats non stockés de matières et fournitures	(5 592 359)	(4 985 818)
Variation stocks de marchandises	1 803 099	16 912
Achat m.p., fournit. & aut. appro.	(6 147 527)	(2 658 378)
Var. stocks mp, fournit. & autres appro.	(6 406)	
Achats consommés	(32 043 028)	(25 886 860)

12. Charges externes

Libellé	2018	2017
Sous-traitance	(5 815 349)	(4 845 483)
Redevances de crédit-bail	(617 332)	(648 169)
Locations immobilières et charges locatives	(17 181 114)	(10 213 603)
Locations mobilières et charges locatives	(8 816 377)	(8 124 611)
Autres services extérieurs	(4 778 654)	(4 141 271)
Primes d'assurances	(787 208)	(730 679)
Autres services extérieurs	15 131	(44 382)
Redevances		
Personnel détaché et intérimaire	(36 741 435)	(32 137 575)
Rémun. d'intermédiaires & honoraires	(696 760)	(1 009 111)
Publicité, publications, relations publiques	(98 070)	(53 898)
Transport	(5 273 347)	
Déplacements, missions et réceptions	(3 388 378)	(2 760 586)
Frais postaux et frais de télécommunications	(502 445)	(573 139)
Frais bancaires	(7 833)	
Autres charges externes	(5 973)	61 862
Autres charges	(420 823)	(621 892)
Autres charges d'exploitation	(85 093 968)	(65 640 496)

13. Impôts et taxes

Libellé	2018	2017
Impôts et taxes sur rémunérations	(1 194 638)	(836 516)
Autres impôts et taxes	(4 178 311)	(2 952 789)
Impôts et taxes	(5 372 949)	(3 789 305)

14. Charges de personnel

Libellé	2018	2017
Rémunérations du personnel	(44 398 173)	(36 786 083)
Charges de sécurité soc. et de prévoy.	(16 268 635)	(14 538 135)
Autres charges de personnel	1 784 633	1 933 131
Charges de personnel	(58 882 175)	(49 391 087)

15. Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions

Libellé	2018	2017
Dot./Amt. & Prov. immo. incorporelles	(252 666)	(285 238)
Dot./Amt. & Prov. immo. corporelles	(8 045 198)	(7 778 064)
Dot./Amt. charges d'exploit. à répartir		
Dot./Prov. risques & charges d'exploit.	(141 874)	(15 086)
Dot/Prov. engagements de retraite		
Dot/Prov. pour dép. des actifs circulants	(153 072)	(13 868)
Dotations d'exploitation	(8 592 810)	(8 092 256)

16. Produits financiers

Libellé	2018	2017
Dividendes des autres participations	197 352	2 472
Dividendes des participations consolidées		228
Revenus des créances rattachées à des participations	8 260	8 260
Produits sur créances et VMP	400	
Rep./Prov. risques et ch. financiers		
Rep./Provisions actifs financiers	88 709	145 685
Reprise sur provisions dépréciation titres - groupe	586	20 294
Transfert de charges financières		
Gains de change sur opérations financières	20	
Produits nets sur cession de VMP	628 777	182 541
Autres produits financiers	415 249	428 422
Autres produits financiers - groupe		

17. Charges financières

Libellé	2018	2017
Charges d'intérêts	(2 277 289)	(2 525 395)
Pertes sur créances financières et VMP	(47 248)	(7 242)
Pertes de change sur opérations financières	(4 224)	
Autres charges financières	(46 979)	(61 057)
Autres charges financières - groupe		
Dot./Amt primes de remb. des obligations		
Dot/Prov. risques et charges financiers	(5 019)	
Dot/Provisions sur actifs financiers	(676 946)	(199 416)
Dotations provisions dépréciation titres - groupe	185 401	96 000
Charges financières	(2 872 304)	(2 697 110)

18.Produits exceptionnels

Libellé	2018	2017
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	498 060	2 137 681
Produits excep. s/ exercices antérieurs	74 252	
Produits de cession de titres (conso.)		(1 115)
Produits de cession d'immo. incorp.	142 908	144 978
Produits de cession d'immo. corp.	4 932	537
Produits de cession de titres		
Produits de cession d'autres élém. actif		
Subv. invest. virées au résuit. de l'ex.		
Autres produits exceptionnels	29 302	
Produits de fusion		
Incidence des changements de méthode et juste valeur		
Boni provenant du rachat d'actions propres		
Rep. sur provisions réglementées		(0)
Rep. excep./Prov. pour R&C exceptionnels	2 823 954	1 292 439
Rep. excep. prov. Immo. Fin. (impairment)		
Rep. excep./ Prov. actif circulant		
Reprises except. sur autres provisions		
Transfert de charges exceptionnelles		
Produits exceptionnels	3 573 409	3 574 519

19.Charges exceptionnelles

Libellé	2018	2017
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	(1 077 147)	(3 446 280)
Charges excep. sur exercices antérieurs		
VNC des titres conso cédés	(63 880)	
VNC des immo. incorp. cédés		(344)
VNC des immo. corp. cédés	(57 708)	(121 539)
VNC des titres cédés		
+/- value de consolidation	(33 667)	
VNC d'autres éléments d'actif cédés		
Autres charges exceptionnelles		
Charges de fusion		
Incidence des changements de méthode		
Mali provenant du rachat d'actions propres		
Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations		
Dotations aux provisions réglementées		
Dot. aux prov. pour R&C exceptionnels	(137 753)	(1 511 714)
Dot. excep. prov. Immo. Fin. (impairment)		
Dot. excep./Prov. actif circulant		
Dot. aux prov. pour dépréciation exceptionnelles		
Compte d'ajustement (Intra-groupe Résultat exceptionnel)	(1 331)	14 580
Compte de liaison (Intra-groupe Résultat exceptionnel)		
Charges exceptionnelles	(1 371 486)	(5 065 297)

20. Impôts sur les résultats

Libellé	2018	2017
Impôt sur les bénéfices	(2 336 423)	(2 108 764)
Produit ou ch. d'impôt lié à l'intégration fiscale	476 880	165 695
Impôts différés	(243 239)	(279 754)
Carry-back	3 000	390
Impôts sur les résultats	(2 099 782)	(2 222 433)

21. Preuve d'impôts

La preuve d'impôts se décompose comme suit :

Résultat avant amort/prov sur écarts d'acq, impôts et résultat des MEE	7 057 843
Taux d'impôt de l'entité consolidante	33,33%
Impôt théorique	(2 352 379)
Effets des différences de base	1 328 186
Effets des différences de taux	660 376
Crédits d'impôt et autres dispositions fiscales particulières	(1 108 135)
Effets des déficits non activés	
Ecritures manuelles sur impôt	(87 233)
CHARGE D'IMPOT THEORIQUE	(1 559 185)
CHARGE D'IMPOT REELLE	(2 099 782)
<i>Taux effectif d'impôt</i>	<i>29,75%</i>

Autres Informations

22. Effectifs

Libellé	2018	2017
Effectif moyen Interne	1 447	1 362
Cadres	115	117
Agents de maîtrise et techniciens	209	169
Employés	78	84
Ouvriers	1 045	992
Effectif moyen total	1 447	1 362

23. Engagements hors-bilan

Engagement hors bilan	2018	2017
Engagements hors bilan donnés	38 505 051	38 959 105
Eng. donnés - Nantissements d'actions	2 617 794	2 600 227
Eng. donnés - Cautions bancaires, garanties et avals donnés	470 000	470 000
Eng. donnés - Suretés personnelles	24 594 257	23 340 878
Eng. donnés - Hypothèques et nantissements de fonds de commerce	5 823 000	7 548 000
Eng. donnés - Autres engagements donnés	5 000 000	5 000 000
Engagements hors bilan reçus	144 151	188 101
Eng. reçus - Garantie bancaire à première demande	144 151	188 101

EXEMPLAIRE GREFFE

DERET SAS
331 ancienne route de Chartres
45770 SARAN

Rapport des Commissaires aux Comptes
sur les comptes annuels

Exercice clos au 31 Décembre 2018

**RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2018

A l'Assemblée générale de la société DERET SAS,

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 SAS, relatifs à l'exercice clos le 31/12/2018, 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes notamment pour ce qui concerne les participations qui ont été examinées et validées au vu des documents probants. La valeur des actifs financiers a été appréciée au regard des états financiers mis à notre disposition, dans le respect des principes de prudence et de continuité de l'exploitation, sans se limiter à une lecture strictement comptable des données.

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.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues 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 le rapport de gestion du Conseil de surveillance et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

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 Directoire.

Responsabilités des commissaires 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.

A Orléans, le 06 Juin 2019

Les commissaires aux comptes,

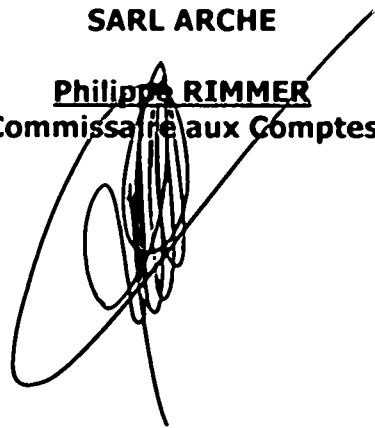
SARL VAL DE LOIRE AUDIT

Emmanuel DARROMAN
Commissaire aux Comptes



SARL ARCHE

Philippe RIMMER
Commissaire aux Comptes



Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2018	31/12/2017
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	224 682	184 294	40 389	84 841
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	1 088 522	18 639	1 069 883	1 070 197
Constructions	12 525		12 525	12 525
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	12 413 326	8 805 802	3 607 523	4 882 922
Immobilisations en cours	263 746		263 746	263 746
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	27 775 533		27 775 533	27 839 413
Créances rattachées à des participations	15 078 157		15 078 157	10 244 191
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	450 000		450 000	153 040
ACTIF IMMOBILISE	57 306 490	9 008 735	48 297 755	44 550 874
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	40 000		40 000	40 000
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	1 985 138	1 827	1 983 311	1 267 191
Autres créances	6 094 243		6 094 243	4 762 844
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	13 862 730	347 260	13 515 470	15 058 973
(dont actions propres :)				
Disponibilités	2 945 941		2 945 941	1 538 546
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	38 176		38 176	42 016
ACTIF CIRCULANT	24 966 227	349 088	24 617 140	22 709 570
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	82 272 717	9 357 822	72 914 895	67 260 443

Rubriques	31/12/2018	31/12/2017
Capital social ou individuel (dont versé : 35 000 000)	35 000 000	35 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	33 083	33 083
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	2 721 481	2 615 088
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	13 353 959	11 332 488
Report à nouveau	2 341	2 341
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	626 323	2 127 864
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	51 737 187	51 110 864
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	56 579	56 579
Provisions pour charges		
PROVISIONS	56 579	56 579
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	15 765 352	12 189 939
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	2 136 539	860 902
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	148 242	174 411
Dettes fiscales et sociales	467 702	313 101
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	53 894	53 894
Autres dettes	2 549 399	2 500 753
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	21 121 129	16 093 001
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	72 914 895	67 260 443

Rubriques	France	Exportation	31/12/2018	31/12/2017
Ventes de marchandises	18 143		18 143	33 658
Production vendue de biens				
Production vendue de services	6 930 842		6 930 842	7 272 512
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	6 948 985		6 948 985	7 306 170
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			16 841	17 749
Autres produits			9	4 982
PRODUITS D'EXPLOITATION			6 965 834	7 328 901
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			70 177	33 658
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			1 626 833	962 500
Impôts, taxes et versements assimilés			103 649	101 517
Salaires et traitements			545 581	473 600
Charges sociales			194 141	156 736
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 406 173	1 697 902
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				1 827
Dotations aux provisions				
Autres charges			1 321	7 021
CHARGES D'EXPLOITATION			3 947 875	3 434 761
RESULTAT D'EXPLOITATION			3 017 959	3 894 140
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			115 730	592 179
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			420 018	346 200
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			88 709	145 685
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			496 762	51 543
PRODUITS FINANCIERS			1 121 219	1 135 607
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			347 260	88 709
Intérêts et charges assimilés			390 986	417 355
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			44 595	4 601
CHARGES FINANCIERES			782 842	510 665
RESULTAT FINANCIER			338 377	624 942
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			3 356 336	4 519 082

Rubriques	31/12/2018	31/12/2017
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		57 365
Produits exceptionnels sur opérations en capital	71 554	104 604
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	71 554	161 969
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 739 481	2 152 216
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	71 539	121 539
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		56 579
CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 811 020	2 330 334
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-2 739 466	-2 168 365
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	-9 454	222 853
TOTAL DES PRODUITS	8 158 607	8 626 476
TOTAL DES CHARGES	7 532 284	6 498 612
BENEFICE OU PERTE	626 323	2 127 864

Annexes

REGLES GENERALES

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce.

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.

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.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production des immobilisations ne sont pas 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
Constructions	4 % L
Installations techniques, mat.outillage	15 % L
Install. générales agencés, aménagés	10 % L
Matériel de transport	20 % L
Matériel de bureau et informatique	25 % L
Mobilier	15 % L

Seuls les amortissements exceptionnels sont traités en amortissements dérogatoires.

Les nouvelles règles sur la comptabilisation des actifs (amortissement par composants) ne sont pas appliquées, les incidences n'étant pas significatives.

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

La valeur brute des titres est constituée par le coût d'acquisition. Chaque titre fait l'objet d'une analyse à la clôture de l'exercice et, lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision est constatée.

Lorsque la valeur d'inventaire redevient égale à la valeur brute, la provision est reprise.

STOCKS

Néant.

PROVISIONS REGLEMENTEES

Néant.

VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute des titres est constituée par le coût d'acquisition. Chaque titre fait l'objet d'une analyse à la clôture de l'exercice et, lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision est constatée.

Lorsque la valeur d'inventaire redevient égale à la valeur brute, la provision est reprise.

HONORAIRES

Le montant des honoraires pour commissaires aux comptes est de 17 200 € ht pour l'exercice.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

ENGAGEMENTS EN MATIERE DE RETRAITE

L'engagement au titre des indemnités de fin de carrière évalué au 31/12/2018 s'élève à 28 648€.

A noter que les hypothèses retenues pour l'évaluation des IDR sont les suivantes:

- Âge de départ en retraite: 60-67 ans
- Taux d'actualisation: 1.57%
- Taux de revalorisation des salaires: 3%
- Turn over: moyen

ENGAGEMENTS EN MATIERE DE FORMATION

Néant.



INFORMATIONS CONCERNANT LES PARTIES LIEES

L'activité de la société est réalisée majoritairement avec les autres sociétés du groupe DERET et de ce fait la quasi-totalité des flux est réalisée avec des parties liées à des conditions normales et courantes.

INTEGRATION FISCALE

Une convention d'intégration fiscale a été conclue en 2002, valable à compter de 2003 pour cinq ans. Deret sas, société mère est seule redevable de l'impôt. Filiales concernées Deret Logistique, Deret HDI, à partir de 2013 Deret E-Commerce, à partir de 2016 MDM et Autroche et à partir de 2018, Deret Fashion et Champ Rouge.

EVENEMENTS DE L'EXERCICE

Néant.

CONSOLIDATION

La société DERET SAS procède à l'établissement de comptes consolidés selon les normes françaises pour l'ensemble des sociétés qui rentrent dans le périmètre de consolidation. La méthode utilisée est l'intégration globale pour l'ensemble des sociétés quel que soit le pourcentage de détention vu qu'elle exerce un contrôle exclusif sur ses sociétés.



Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	224 682		
Terrains	1 088 522		
Dont composants			
Constructions sur sol propre	12 525		
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.	17 979 397		21 868
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	225 322		72 047
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	263 746		
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	19 569 511		93 915
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	38 083 604		10 467 148
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	153 040		300 000
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	38 236 644		10 767 148
TOTAL GENERAL	58 030 837		10 861 063

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			224 682	
Terrains			1 088 522	
Constructions sur sol propre			12 525	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers		5 885 309	12 115 957	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			297 369	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			263 746	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		5 885 309	13 778 118	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		5 697 062	42 853 690	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		3 040	450 000	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		5 700 102	43 303 690	
TOTAL GENERAL		11 585 411	57 306 490	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	139 841	44 452		184 294
Terrains	18 325	314		18 639
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	13 107 020	1 339 780	5 877 402	8 569 398
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	214 778	21 627		236 404
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	13 340 123	1 361 721	5 877 402	8 824 441
TOTAL GENERAL	13 479 964	1 406 173	5 877 402	9 008 735

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 ETBL

AUT. INC.

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	56 579			56 579
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	56 579			56 579
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	1 827			1 827
Autres dépréciations	88 709	347 260	88 709	347 260
DEPRECIATIONS	90 537	347 260	88 709	349 088
TOTAL GENERAL	147 116	347 260	88 709	405 667
Dotations et reprises d'exploitation				
Dotations et reprises financières		347 260	88 709	
Dotations et reprises exceptionnelles				
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	15 078 157		15 078 157
Prêts			
Autres immobilisations financières	450 000		450 000
Clients douteux ou litigieux	2 193	2 193	
Autres créances clients	1 982 946	1 982 946	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	379	379	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	2 946 894	2 946 894	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	34 267	34 267	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	11 370	11 370	
Etat, autres collectivités : créances diverses	2 141 908	1 070 954	1 070 954
Groupe et associés			
Débiteurs divers	959 425	81 441	877 984
Charges constatées d'avance	38 176	38 176	
TOTAL GENERAL	23 645 714	6 168 619	17 477 095

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	2 899 362	1 988 962	910 400	
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	12 865 990	3 112 656	8 153 334	1 600 000
Emprunts et dettes financières divers	2 136 539		2 136 539	
Fournisseurs et comptes rattachés	148 242	148 242		
Personnel et comptes rattachés	55 831	55 831		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	53 289	53 289		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	350 681	350 681		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	7 901	7 901		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	53 894	53 894		
Groupe et associés	5 183	5 183		
Autres dettes	2 544 216	1 502 796	1 041 419	
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	21 121 129	7 279 435	12 241 693	1 600 000

Emprunts souscrits en cours d'exercice 7 441 964

Emprunts remboursés en cours d'exercice 3 562 469

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
1688400	Intérêts courus	17 675 00	28 030 00	-10 355 00
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		17 675.00	28 030.00	-10 355.00
DETTE FOURNISSEURS CPTE RATTACH				
4080000	Frs - fact non parvenues	48 637 81	155 363 31	-106 725 50
TOTAL DETTE FOURNISSEURS CPTE RATTACH		48 637.81	155 363.31	-106 725.50
DETTE SUR IMMOBILISATIONS				
4084000	FNP fournisseurs immob	53 893 93	53 893 93	
TOTAL DETTE SUR IMMOBILISATIONS		53 893.93	53 893.93	
AUTRES DETTES				
4686000	Diverses Charges à payer	124 25	124 25	
TOTAL AUTRES DETTES		124.25	124.25	
DETTE FISCALE ET SOCIALE				
4282000	Provision congés payés	55 830 74	45 997 44	9 833 30
4382000	Provision charges sur congés payés	26 798 77	22 078 77	4 720 00
4480000	ETAT Charges à payer	508 00	330 00	178 00
TOTAL DETTE FISCALE ET SOCIALE		83 137.51	68 406.21	14 731.30
TOTAL CHARGES A PAYER		203 468.50	305 817.70	-102 349.20

Charges et produits constatés d'avance

Déclaration au 31/12/2018

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
4850000	Charges constatées d'avance	38 175.67	42 016.04	-3 840.37
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		38 175.67	42 016.04	-3 840.37

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CREANCES RATTACH.A PARTICIPATIONS				
2678000AUTR	Int courus Cr ratt O Part		7 613 00	-7 613 00
2678000CHPR	Intûrûts courus Champ Rouge	458 634 00	410 484 00	48 170 00
2678000COJA	Intûrûts courus Cojar	23 00		23 00
2678000CPLH	Intûrûts courus CPLH	223 078 00	182 619 00	40 459 00
2678000DAGO	Intûrûts courus Vergers Dagobert	1 831 00	1 031 00	800 00
2678000DHD1	Intûrûts courus D HD1	3 648 00	1 915 00	1 733 00
2678000DLOG	Int courus Dlog	63 312 78	6 184 00	57 128 78
2678000DQLS	Int c/c Dqls	-1 226 00		-1 226 00
2678000IGLO	Intûrûts courus IGLOO Immobilier	8 073 00	3 774 00	4 299 00
2678000MDM	Intûrûts courus MDM	205 118 00	199 230 00	5 888 00
TOTAL CREANCES RATTACH.A PARTICIPATIONS		962 491.78	812 830.00	149 661.78
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
4180000	Clients, factures O Utatiblr		585 00	-585 00
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES			585.00	-585.00
AUTRES CREANCES				
4487000	Etat Pdt O recevoir	2 141 908 00	2 141 908 00	
4687000	Divers produits O recevoir	1 779 69	1 186 09	593 60
TOTAL AUTRES CREANCES		2 143 687.69	2 143 094.09	593.60
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
5088000	Intûrûts courus sur VMP	830 048 36	589 831 99	240 216 37
TOTAL VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		830 048.36	589 831.99	240 216.37
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		3 936 227.83	3 546 341.08	389 886.75



Nature des charges	Montant	Imputation au compte
A.charges except personnel	15 700	6710000
Abandon créances	2 723 781	6718000
VNC immos cédées	71 539	6750000

TOTAL	2 811 021
-------	-----------

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Prix cession immos	71 554	7750000

TOTAL	71 554
-------	--------



Engagements financiers donnés et reçus

Déclaration au 31/12/2018

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Cauton prêt Palatine Deret Logistiqu	2 000 000		2 000 000			
Cauton Champ rouge prêt LCL	2 350 000		2 350 000			
Cauton Champ rouge CBI L&M	1 756 849		1 756 849			
Cauton Les Guettes CA	6 460 000		6 460 000			
Cauton Dlog Bât Ormes 1&2	1 167 500		1 167 500			
Cauton Dlog Bât Fleury 4	411 740		411 740			
Cauton Dlog Bât Ormes 9	370 840		370 840			
Cauton Dlog Bât ormes 6	537 600		537 600			
Cauton Dlog Interim Randstad	539 728		539 728			
Logtex Invest LCL+CA	9 000 000		9 000 000			
TOTAL	24 594 257		24 594 257			
Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
retour à meilleure fortune sur abandon de c/c Deret HDI	170 000		170 000			
Retour à meilleure fortune DLOG	4 773 838		4 773 838			
TOTAL	4 943 838		4 943 838			
Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						



Rubriques	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes sur établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	500 000
Finamur nantissement parts Champ Rouge	
BPVF nantissement racks Champ rouge	500 000
LCL nantissement DAT 3M€	
TOTAL	500 000



Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	1 000 000			35
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Cadre	5	
Employé	5	
Ouvrier	2	
TOTAL		12



Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid. encaiss.	Val. brute Val. nette	Titres Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)						
Deret Logistique sas 580 rue du Champ rouge 45770 Saran	5 000 000 1 062 537	100	2 861 758 2 861 758		3 479 373	143 217 670 193 127
Deret Transporteur 331 anc route de Chartres 45770 saran	7 000 000 11 387 897	100	7 005 000 7 005 000		-864 329	26 459 260 477 423
Champ Rouge 331 anc route de Chartres 45770 Saran	8 000 -3 167 658	100	2 269 522 2 269 522		5 275 634	7 278 518 -521 738
Les Vergers de Dagobert 331 anc route de Chartres 45770 Saran	37 000 3 821 533	100	13 033 800 13 033 800		81 831	3 557 958 2 138 296
Deret HDI 331 anc route de Chartres 45770 saran	37 000 -126 829	100		2 2	218 876	55 200 -161 303
Igloo immobilier 331 anc route de Chartres 45770 saran	20 000 50 962	51	10 200 10 200		538 744	1 015 000 7 127
PARTICIPATIONS (10 à 50%)						
Essonne Frigorifique 331 anc route de Chartres 45770 Saran	300 000 1 197 178	49,8	170 000 170 000			2 882 628 63 695
CPLH 331 anc route de Chartres 45770 Saran	7 622 -180 504	50	3 811 3 811		4 893 668	-50 473
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
AUTRES PARTICIPATIONS						
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2018	Total 31/12/2017	%
Location surfaces	88 579		88 579	87 284	1,48 %
Location matériels	2 369 916		2 369 916	3 134 699	-24,40 %
Refacturations diverses	588 814		588 814	283 238	107,89 %
Prestations gestion	3 883 532		3 883 532	3 800 949	2,17 %

TOTAL	6 930 842	6 930 842	7 306 170	-5,14 %
--------------	------------------	------------------	------------------	----------------