

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 08/07/2022 sous le numéro de dépôt 7029

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

Désignation de l'entreprise : SAS DERET

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

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

Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 3 1 6 9 3 3 5 6 3 0 0 0 4 1

Néant *

			Exercice N clos le, 31122021		N-1 31122020					
			Brut I	Amortissements, provisions II	Net 3	Net 1				
			Pour copie certifiée conforme à l'original							
Capital souscrit non appelé (I)			AA							
ACTIF IMMOBILISE*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC						
		Frais de développement *	CX	CQ						
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	237 054	21 754	30 034			
		Fonds commercial (1)	AH	AI						
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK						
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	1 749 396	AO	19 579	1 729 817	1 730 756		
		Constructions	AP		AQ					
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS					
		Autres immobilisations corporelles	AT	9 516 983	AU	8 214 744	1 302 239	1 893 768		
		Immobilisations en cours	AV	263 745	AW		263 745	263 745		
		Avances et acomptes	AX		AY					
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT					
		Autres participations	CU	163 626 924	CV	709 826	162 917 098	163 616 924		
		Créances rattachées à des participations	BB	28 031 989	BC		28 031 989	42 341 859		
		Autres titres immobilisés	BD		BE					
		Prêts	BF		BG					
		Autres immobilisations financières*	BH	600 000	BI		600 000	600 000		
	TOTAL (II)			BJ	204 047 849	BK	9 181 204	194 866 645	210 477 087	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM					
		En cours de production de biens	BN		BO					
		En cours de production de services	BP		BQ					
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS					
		Marchandises	BT		BU					
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	40 000	BW		40 000	40 000		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	2 169 195	BY	20 417	2 148 777	2 706 338		
		Autres créances (3)	BZ	1 961 370	CA		1 961 370	1 578 132		
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC					
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD	7 545 688	CE	51 955	7 493 733	6 321 641		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*		CH	7 247	CI	7 247	27 090			
		TOTAL (III)	CJ	15 057 386	CK	72 373	14 985 012	18 943 269		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW								
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM								
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN								
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)			CO	219 105 235	IA	9 253 577	209 851 657	229 420 357	
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes			(3) Part à plus d'un an		CR		
Clause de réserve de propriété *			Immobilisations :			Stocks :			Créances :	

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

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

Désignation de l'entreprise SAS DERET			Néant	*
			Exercice N	Exercice N - I
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 46 814 530)	DA	46 814 530	46 814 530
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	46 113 986	46 113 986
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	4 681 453	2 860 431
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	94 721 788	15 994 018
	Report à nouveau	DH	2 340	2 340
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 856 857	80 548 792
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	289 323	289 323
	TOTAL (I)	DL	194 480 281	192 623 423
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	1 322 690	2 611 764
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	1 322 690	2 611 764
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	11 239 158	14 225 775
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	884 924	11 748 256
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	231 591	609 327
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 169 776	6 347 782
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	523 235	1 254 027
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	14 048 686	34 185 170
	Écarts de conversion passif* (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	209 851 657	229 420 357
RENOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
	{ Écart de réévaluation libre	ID		
	{ Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	9 152 253	16 090 740
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EII		

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

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

Designation de l'entreprise : SAS DERET							Neant	
		Exercice N					Exercice (N - 1)	
		France		Exportation, et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	159 757	FB		FC	159 757	70 052
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF		
		FG	6 142 169	FII		FI	6 142 169	5 988 197
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	6 301 927	FK		FL	6 301 927	6 058 250
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	17 242	306 104
	Autres produits (1) (11)					FQ	434	1 486
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	6 319 604	6 365 841
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	174 469	72 454
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	1 157 467	1 503 988
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	79 421	106 264
	Salaires et traitements*					FY	1 048 432	965 995
	Charges sociales (10)					FZ	339 006	305 818
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*				GA	617 003	750 635
						GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC		18 590
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	8 241	5 043
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	3 424 042	3 728 791	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	2 895 562	2 637 049	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	41 873	559 199
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	149 532	182 112
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	80 931	56 389
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	192 590	439 983
	Total des produits financiers (V)					GP	464 928	1 237 684
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	747 430	80 931
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	338 087	505 132
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	53 621	300 554
	Total des charges financières (VI)					GU	1 139 138	886 619
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(674 210)	351 065	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	2 221 351	2 988 114	

(REVENUS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2012

Désignation de l'entreprise SAS DERET			Neant ☐ *			
			Exercice N	Exercice N - 1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		IIA	428 838	4 440 589	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		II B	151 967	114 582 614	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		II C	1 289 074	56 579	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		II D	1 869 880	119 079 782	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		II E	1 376 116	1 020 937	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		II F	42 272	35 583 415	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		II G		2 901 087	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		II H	1 418 388	39 505 440	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			II I	451 491	79 574 342	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			II J			
Impôts sur les bénéfices * (X)			II K	815 986	2 013 665	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			II L	8 654 412	126 683 308	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			II M	6 797 555	46 134 516	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)			II N	1 856 857	80 548 792	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		II O	.	
	(2) Dont	produits de locations immobilières		II P		
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		II G		
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *		II P	138 260	259 305
		Crédit-bail immobilier		II Q		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		II H		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		II J		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		II K		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		II X		
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		II C		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		II D		
	(9)	Dont transferts de charges		A1	17 242	306 104
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2		
		Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG - CRDS A5				
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatifs A6	obligatoires A9			
		Dont cotisations facultatives Madelin A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
(7) Détail des produits et charges exceptionnelles (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N			
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles			23 548			
Pénalités et amendes			63 494			
VNC immos cédées			42 272			
Rbt IS filiale			1 289 074			
Retour meilleure fortune Dlog				348 838		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs			Exercice N			
			Charges antérieures	Produits antérieurs		

Désignation de l'entreprise : SAS DERET										Neant ☐ *	
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL	28 031 989	UM		UN	28 031 989				
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US					
	Autres immobilisations financières	UT	600 000	UV	150 000	IW	450 000				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	2 192		2 192						
	Autres créances clients	UX	2 167 003		2 167 003						
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation précises ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée) UO)	ZI									
	Personnel et comptes rattachés	UY									
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ									
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM								
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	43 729		43 729					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN								
		Divers	VP								
	Groupe et associés (2)	VC									
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	1 917 640				1 917 640				
	Charges constatées d'avance	VS	7 247		7 247						
	TOTAUX		VT	32 769 803	VU	2 370 172	VV	30 399 630			
RENOIS	(1)	Montant des	Prêts accordés en cours d'exercice	VD							
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VE								
			VF								
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	4 891 411		4 891 411						
	à plus d'1 an à l'origine	VII	6 347 746		2 336 237		3 799 359		212 149		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	884 924				884 924				
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	231 591		231 591						
Personnel et comptes rattachés		8C	45 084		45 084						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	70 840		70 840						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E	595 010		595 010						
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	427 643		427 643						
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	31 197		31 197						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	11 069		11 069						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	512 166		512 166						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		7Z									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	14 048 686	VZ	9 152 253		4 684 284		212 149		
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	2 508 624	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tes auprès des associés personnes physiques	VL				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	17 017 716	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

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

Désignation de l'entreprise SAS DERET										Néant ☐	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	OC	2 340	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserve légale ZB - Autres réserves ZD	80 548 792				
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	OD	80 548 792		Dividendes ZE						
	Prélèvements sur les réserves	OE			Autres répartitions ZF						
	TOTAL I OF	80 551 132	Report à nouveau (N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II) ZG		2 340						
					TOTAL II ZH	80 551 132					
RENSEIGNEMENTS DIVERS											
ENGAGEMENTS	Engagements de crédit-bail mobilier (Précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail J7)	J7		YQ							
	Engagements de crédit-bail immobilier			YR							
	Effets portés à l'escompte et non échus			YS							
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNNES	Sous-traitance			YT	51 500	1 800					
	Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois J8)	J8		XQ	76 713	80 814					
	Personnel extérieur à l'entreprise			YU	241 698	238 707					
	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)			SS	202 244	317 883					
	Retrocessions d'honoraires, commissions et courtages			VV							
	Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles ES)	ES		ST	585 311	864 782					
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052			ZJ	1 157 467	1 503 988					
IMPÔTS ET TAXES	Taxe professionnelle *, CFE, CVAE			YW							
	Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers ZS)	ZS		9Z	79 421	106 264					
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052			VX	79 421	106 264					
T.V.A.	Montant de la T.V.A. collectée			YY							
	Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations			YZ							
DIVERS	Montant brut des salaires *			0B							
	Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *			0S							
	Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *			ZK		%		%			
	Numéro du centre de gestion agréé *	XP		Filiales et participations: (Liste au 2059-GI prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)			Si oui cocher 1 Sinon 0 ZR				
	Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice			RG							
	Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217octies			RH							
RÉGIME DE GROUPE *	Société - résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe JA	3 392 838	Plus-values à 15% JK		Plus-values à 0% JL						
			Plus-values à 19% JM		Imputations JC						
	Groupe - résultat d'ensemble JD	8 530 753	Plus-values à 15% JN		Plus-values à 0% JO						
			Plus-values à 19% JP		Imputations JF						
	Si vous relevez du régime de groupe - indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale JH	1	N° SIRET de la société mère du groupe JJ	3 1 6 9 3 3 5 6 3 0 0 0 4 1							

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

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058 - NOI pour le régime de groupe)

Annexes

REGLES GENERALES

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Les comptes annuels de l'exercice 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	10 à 25 % L
Install. générales agencés, aménagés	10 % L
Matériel de bureau et informatique	25 % L
Mobilier	12 à 20% 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.

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 36 300 € 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 31/12/2021 s'élève à 30 638€.

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: 0.98%
- 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. Les filiales concernées en 2021 sont: Deret immobilier, MDM, Autroche, Champ Rouge et Mont Barry suite à la fusion avec DMD.

A la suite de l'apport des titres réalisé en 2020, certaines filiales sont sorties du périmètre d'intégration.

La convention prévoyait une indemnisation de la fille par la mère Deret SAS en cas de sortie du groupe intégré à hauteur de l'IS portant sur les déficits reportables utilisés par la mère durant la période d'intégration et que la fille ne pourrait plus utiliser.

De ce fait, la société DERET SAS a pris en compte un risque d'avoir à supporter une charge d'impôt sur les résultats futurs des filiales en question. Ce risque a été évalué sur la base des déficits reportables restant à consommer affectés du taux d'IS futur connu en 2020. La provision constatée à ce titre s'élevait à 2 611 763 €, traitée en charges exceptionnelles.

En 2021, cette provision a été reprise pour un montant de 1 289 074€ car Deret sas a remboursé l'IS de l'exercice à sa filiale Deret Logistique pour le même montant.

EVENEMENTS DE L'EXERCICE

Dans la continuité des opérations de simplification et de rationalisation de l'organisation du groupe DERET réalisées en 2020, Deret sas a apporté les titres de 4 autres sociétés immobilières à Deret immobilier.

Les actions apportées ont été transmises à la société bénéficiaire et donc comptabilisées par elle selon la valeur réelle et rémunérées via une augmentation de Capital.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE 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	250 445		8 364
Terrains	1 750 022		
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.	10 576 738		48 807
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	124 301		1 358
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	263 746		
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	12 714 807		50 165
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	205 958 784		47 732 172
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	600 000		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	206 558 784		47 732 172
TOTAL GENERAL	219 524 036		47 790 700

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			258 809	
Terrains		625	1 749 397	
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers		1 234 220	9 391 325	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			125 659	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			263 746	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 234 845	11 530 126	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		62 032 042	191 658 914	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			600 000	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		62 032 042	192 258 914	
TOTAL GENERAL		63 266 887	204 047 849	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	220 411	16 643		237 055
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	220 411	16 643		237 055
Terrains	19 266	314		19 579
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	8 735 147	583 693	1 192 573	8 126 267
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	72 124	16 354		88 478
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 826 537	600 360	1 192 573	8 234 324
TOTAL GENERAL	9 046 948	617 004	1 192 573	8 471 378

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

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

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	289 324			289 324
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	289 324			289 324
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	2 611 764		1 289 074	1 322 690
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	2 611 764		1 289 074	1 322 690
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation		709 826		709 826
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	20 418			20 418
Autres dépréciations	95 283	37 604	80 932	51 955
DEPRECIATIONS	115 701	747 430	80 932	782 199
TOTAL GENERAL	3 016 789	747 430	1 370 006	2 394 213
Dotations et reprises d'exploitation				
Dotations et reprises financières		747 430	80 932	
Dotations et reprises exceptionnelles			1 289 074	
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	28 031 990		28 031 990
Prêts			
Autres immobilisations financières	600 000	150 000	450 000
Clients douteux ou litigieux	2 193	2 193	
Autres créances clients	2 167 003	2 167 003	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	43 729	43 729	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	1 917 641		1 917 641
Charges constatées d'avance	7 248	7 248	
TOTAL GENERAL	32 769 804	2 370 173	30 399 631

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	4 891 412	4 891 412		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	6 347 747	2 336 238	3 799 360	212 149
Emprunts et dettes financières divers	884 924		884 924	
Fournisseurs et comptes rattachés	231 592	231 592		
Personnel et comptes rattachés	45 085	45 085		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	70 840	70 840		
Etat : impôt sur les bénéfices	595 010	595 010		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	427 644	427 644		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	31 198	31 198		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	11 069	11 069		
Autres dettes	512 166	512 166		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	14 048 687	9 152 253	4 684 284	212 149

Emprunts souscrits en cours d'exercice

2 508 625

Emprunts remboursés en cours d'exercice

17 017 717

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
1688400	Intérêts courus	1 574,50	5 148,50	-3 574,00
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		1 574,50	5 148,50	-3 574,00
DETTE FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
4080000	Frs - fact. non parvenues	59 111,39	309 257,67	-250 146,28
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		59 111,39	309 257,67	-250 146,28
DETTE FISCALES ET SOCIALES				
4282000	Provision congés payés	45 084,70	48 248,81	-3 164,11
4382000	Provision charges sur congés payés	21 640,66	23 159,44	-1 518,78
4386000	Organisme sociaux A charges à payer	18 457,00	18 457,00	
4480000	ETAT Charges à payer		261,00	-261,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		85 182,36	90 126,25	-4 943,89
TOTAL CHARGES A PAYER		145 868,25	404 532,42	-258 664,17

Charges et produits constatés d'avance

Déclaration au 31/12/2021

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
4860000	Charges constatées d'avance	7 247,59	27 090,57	-19 842,98
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		7 247,59	27 090,57	-19 842,98

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CREANCES RATTACH.A PARTICIPATIONS				
2678000ALDD	intûrûts courus c/c ALDDO	233 147,03	221 070,03	12 077,00
2678000CHPR	intûrûts courus Champ Rouge		555 106,00	-555 106,00
2678000CODE	intûrûts courus Cgnie Deret	146 909,00	146 909,00	
2678000COJA	intûrûts courus Cojar		1 101,00	-1 101,00
2678000CPLH	intûrûts courus CPLH		359 598,00	-359 598,00
2678000DAGO	intûrûts courus Vergers Dagobert		2 616,00	-2 616,00
2678000DGH	intûrûts courus c/c DGH		256 055,00	-256 055,00
2678000DHDl	intûrûts courus D.HDl	10 911,00	10 911,00	
2678000DLOG	Int courus Dlog	3 937,00	7 293,00	-3 356,00
2678000DMI	Cr rattachûes Ô participation DMI	8 382,00	8 382,00	
2678000DQLS	Int c/c Dqls		-3 356,00	3 356,00
2678000EFRI	Int courus c/c Essonne	507,00		507,00
2678000IGLO	intûrûts courus IGLOO immobilier		12 311,00	-12 311,00
2678000LOGT	Int courus c/c Logtex	13 085,00	13 085,00	
2678000MDM	intûrûts courus MDM		216 601,00	-216 601,00
2678000ONED	Int courus One Deret	14 377,59	16 479,59	-2 102,00
2678000PARF	intûrûts courus c/c Parfums Dagober		113 255,00	-113 255,00
2678000ROUS	Int c/c Mont barry		1 597,00	-1 597,00
TOTAL CREANCES RATTACH.A PARTICIPATIONS		431 255,62	1 939 013,62	-1 507 758,00
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
4180000	Clients, factures Ô Útablir		57 000,00	-57 000,00
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES			57 000,00	-57 000,00
AUTRES CREANCES				
4687000	Divers produits Ô recevoir	3 754,08	3 094,63	659,45
TOTAL AUTRES CREANCES		3 754,08	3 094,63	659,45
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		435 009,70	1 999 108,25	-1 564 098,55

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Retour meilleure fortune Dlog	348 838	7718000
Retour meilleure fortune D.immobilier	80 000	7718000
Prix cession immo	151 967	7750000
Rep prov indemnisation IS	1 289 074	7875000
TOTAL	1 869 879	

Engagements financiers donnés et reçus

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Cauton prêt Palatine Deret Logistiqu	202 485		202 485			
Cauton Champ rouge prêt LCL	1 474 917		1 474 917			
Logtexinvest prêt LCL	2 888 045		2 888 045			
Logtexinvest prêt CA	2 897 092		2 897 092			
Cauton Dlog Bât Ormes 1&2	1 167 500		1 167 500			
Cauton Logtex Palatine	1 665 614		1 665 614			
Cauton Les Guettes garantie achève	3 876 000		3 876 000			
One Deret CBI	6 500 000		6 500 000			
Sogipacinvest prêt BP	1 160 000		1 160 000			
Champ rouge prêt CE	19 641 690		19 641 690			
TOTAL	41 473 343		41 473 343			

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
retour à meilleure fortune sur aband	90 000		90 000			
de c/c Deret HDI						
Garantie FNG emprunt BPI 3M€	540 000					540 000
TOTAL	630 000		90 000			540 000

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

Page 20/24

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	1 337 558			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	2	
Ouvrier	2	
TOTAL		9

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
Deret Opérations et services 580 rue du Champ rouge 45770 Saran	9 866 759 9 851 756	100	9 866 759 9 866 759	8 286	-15 002
Deret immobilier 331 anc route de Chartres 45770 saran	135 157 234 135 160 129	100	135 339 287 135 339 287	10 639 340	278 398 2 894
Deret Services Numeriques 580 rue du Champ rouge 45770 Saran	10 000 -660 018	100	10 000 10 000	600 295	2 709 808 -670 018
		0,00			
		0,00			
		0,00			
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
Essonne Frigorifique 331 anc route de Chartres 45770 Saran	300 000 333 621	49,8	170 000 170 000	100 000	3 683 939 -692 782
Financière CAP117 331 anc route de Chartres 45770 Saran	9 373 936 17 750 912	31,45	14 163 472 14 163 472	5 556 908	1 768 804 -1 949 548
ZAC d'Ormes 14 bd Rocheplatte 45000 Orléans	300 000 300 000	33,33	100 000 100 000		
ALDDO 2 Avenue Charles de Gaulle 45140 Ormes	400 000 2 560 878	25	612 254 612 254	1 440 819	1 280 056 118 919
Les Pommiers 1 Allée des Vergers 37250 Montbazou	6 000	50	2 695 342 2 695 342		
Deret Manni investissements 580 rue du Champ rouge 45770 SARAN	2 000 -397 943	10	200 200	2 689 095	1 283 856 -399 943
AUTRES PARTICIPATIONS					
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			



Page 24/25

DERET
Société par actions simplifiée
au capital de 46 814 530 euros
Siège social : 580 rue du Champs Rouge
45770 SARAN
316 933 563 RCS Orléans

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE ET EXTRAORDINAIRE
DU 22 JUIN 2022**

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

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 1 856 857,00euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice	1 856 857,00 euros
------------------------	--------------------

AFFECTATION

Dotation aux réserves :

Aux autres réserves, soit	1 856 857,00 euros
---------------------------	--------------------

Total	1 856 857,00 euros	1 856 857,00 euros
--------------	---------------------------	---------------------------

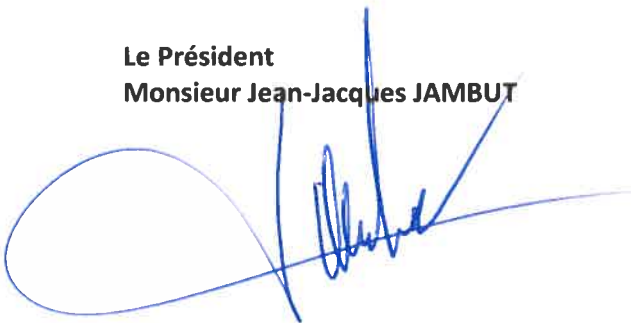
RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

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



DERET SAS
580 rue du Champ Rouge
45770 SARAN
316 933 563 RCS ORLEANS

Rapports des Commissaires aux Comptes

Exercice clos au 31 Décembre 2021

DERET SAS
580 rue du Champ Rouge
45770 SARAN
316 933 563 RCS ORLEANS

**Rapport des Commissaires aux Comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos au 31 Décembre 2021

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2021

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 31/12/2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

Justification des appréciations

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

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

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

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment 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.

Risque identifié

Les participations et créances rattachées composent la majeure partie des actifs au bilan, elles représentent l'ensemble et la diversité des activités du groupe Deret.

Nous avons considéré que les valeurs telles qu'apportées lors de la fusion de 2020 nécessitaient un suivi au regard des situations d'exploitation diverses.

Notre réponse

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

Ils ont permis d'obtenir l'assurance raisonnable que les pertes de valeurs nécessaires étaient prises en compte dans les états financiers.

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 Président 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.441-6 du code de commerce.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités 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 17 juin 2022
Les commissaires aux comptes,

SARL VAL DE LOIRE AUDIT

Emmanuel DARROMAN
Commissaire aux Comptes



SARL ARCHE

Philippe RIMMER
Commissaire aux Comptes

A blue ink signature of Philippe Rimmer is written over a circular blue stamp. The stamp contains the text "Commissaire aux comptes" around the top edge, "VDL AUDIT" in the center, and "CRCC ORLEANS" around the bottom edge.

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2021	31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	258 809	237 055	21 755	30 034
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	1 749 397	19 579	1 729 818	1 730 756
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	9 516 984	8 214 745	1 302 239	1 893 768
Immobilisations en cours	263 746		263 746	263 746
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	163 626 924	709 826	162 917 098	163 616 925
Créances rattachées à des participations	28 031 990		28 031 990	42 341 859
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	600 000		600 000	600 000
ACTIF IMMOBILISE	204 047 849	9 181 204	194 866 645	210 477 088
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	2 169 196	20 418	2 148 778	2 706 338
Autres créances	1 961 370		1 961 370	1 578 132
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	7 545 688	51 955	7 493 733	6 321 642
(dont actions propres :)				
Disponibilités	3 333 884		3 333 884	8 270 066
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	7 248		7 248	27 091
ACTIF CIRCULANT	15 057 386	72 373	14 985 013	18 943 269
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	219 105 235	9 253 578	209 851 658	229 420 357

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Capital social ou individuel (dont versé : 46 814 530)	46 814 530	46 814 530
Primes d'émission, de fusion, d'apport	46 113 987	46 113 987
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	4 681 453	2 860 431
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	94 721 789	15 994 019
Report à nouveau	2 341	2 341
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 856 858	80 548 792
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	289 324	289 324
CAPITAUX PROPRES	194 480 281	192 623 423
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	1 322 690	2 611 764
Provisions pour charges		
PROVISIONS	1 322 690	2 611 764
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	11 239 159	14 225 775
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	884 924	11 748 257
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	231 592	609 327
Dettes fiscales et sociales	1 169 777	6 347 783
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	523 236	1 254 028
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	14 048 687	34 185 170
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	209 851 658	229 420 357

Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2021

Rubriques	France	Exportation	31/12/2021	31/12/2020
Ventes de marchandises	159 758		159 758	70 053
Production vendue de biens				
Production vendue de services	6 142 169		6 142 169	5 988 197
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	6 301 927		6 301 927	6 058 250
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			17 243	306 105
Autres produits			435	1 486
PRODUITS D'EXPLOITATION			6 319 605	6 365 841
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			174 469	72 455
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			1 157 467	1 503 988
Impôts, taxes et versements assimilés			79 421	106 264
Salaires et traitements			1 048 432	965 996
Charges sociales			339 007	305 818
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			617 004	750 636
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				18 591
Dotations aux provisions				
Autres charges			8 241	5 044
CHARGES D'EXPLOITATION			3 424 042	3 728 792
RESULTAT D'EXPLOITATION			2 895 562	2 637 049
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			41 873	559 200
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			149 532	182 113
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			80 932	56 389
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			192 591	439 983
PRODUITS FINANCIERS			464 928	1 237 685
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			747 430	80 932
Intérêts et charges assimilées			338 087	505 133
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			53 621	300 555
CHARGES FINANCIERES			1 139 139	886 619
RESULTAT FINANCIER			-674 210	351 065
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			2 221 352	2 988 115

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	428 838	4 440 589
Produits exceptionnels sur opérations en capital	151 968	114 582 614
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	1 289 074	56 579
PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 869 880	119 079 782
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 376 116	1 020 937
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	42 272	35 583 415
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		2 901 088
CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 418 388	39 505 440
RESULTAT EXCEPTIONNEL	451 492	79 574 342
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	815 986	2 013 665
TOTAL DES PRODUITS	8 654 413	126 683 308
TOTAL DES CHARGES	6 797 555	46 134 516
BENEFICE OU PERTE	1 856 858	80 548 792

Annexes

REGLES GENERALES

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Les comptes annuels de l'exercice 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	10 à 25 % L
Install. générales agencés, aménagés	10 % L
Matériel de bureau et informatique	25 % L
Mobilier	12 à 20% 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.

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 36 300 € 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 31/12/2021 s'élève à 30 638€.

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: 0.98%
- 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. Les filiales concernées en 2021 sont: Deret immobilier, MDM, Autroche, Champ Rouge et Mont Barry suite à la fusion avec DMD.

A la suite de l'apport des titres réalisé en 2020, certaines filiales sont sorties du périmètre d'intégration.

La convention prévoyait une indemnisation de la fille par la mère Deret SAS en cas de sortie du groupe intégré à hauteur de l'IS portant sur les déficits reportables utilisés par la mère durant la période d'intégration et que la fille ne pourrait plus utiliser.

De ce fait, la société DERET SAS a pris en compte un risque d'avoir à supporter une charge d'impôt sur les résultats futurs des filiales en question. Ce risque a été évalué sur la base des déficits reportables restant à consommer affectés du taux d'IS futur connu en 2020. La provision constatée à ce titre s'élevait à 2 611 763 €, traitée en charges exceptionnelles.

En 2021, cette provision a été reprise pour un montant de 1 289 074€ car Deret sas a remboursé l'IS de l'exercice à sa filiale Deret Logistique pour le même montant.

EVENEMENTS DE L'EXERCICE

Dans la continuité des opérations de simplification et de rationalisation de l'organisation du groupe DERET réalisées en 2020, Deret sas a apporté les titres de 4 autres sociétés immobilières à Deret immobilier.

Les actions apportées ont été transmises à la société bénéficiaire et donc comptabilisées par elle selon la valeur réelle et rémunérées via une augmentation de Capital.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE 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	250 445		8 364
Terrains	1 750 022		
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.	10 576 738		48 807
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	124 301		1 358
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	263 746		
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	12 714 807		50 165
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	205 958 784		47 732 172
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	600 000		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	206 558 784		47 732 172
TOTAL GENERAL	219 524 036		47 790 700

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			258 809	
Terrains		625	1 749 397	
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers		1 234 220	9 391 325	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			125 659	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			263 746	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 234 845	11 530 126	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		62 032 042	191 658 914	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			600 000	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		62 032 042	192 258 914	
TOTAL GENERAL		63 266 887	204 047 849	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	220 411	16 643		237 055
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	220 411	16 643		237 055
Terrains	19 266	314		19 579
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	8 735 147	583 693	1 192 573	8 126 267
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	72 124	16 354		88 478
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 826 537	600 360	1 192 573	8 234 324
TOTAL GENERAL	9 046 948	617 004	1 192 573	8 471 378

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

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

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	289 324			289 324
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	289 324			289 324
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	2 611 764		1 289 074	1 322 690
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	2 611 764		1 289 074	1 322 690
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation		709 826		709 826
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	20 418			20 418
Autres dépréciations	95 283	37 604	80 932	51 955
DEPRECIATIONS	115 701	747 430	80 932	782 199
TOTAL GENERAL	3 016 789	747 430	1 370 006	2 394 213
Dotations et reprises d'exploitation				
Dotations et reprises financières		747 430	80 932	
Dotations et reprises exceptionnelles			1 289 074	
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	28 031 990		28 031 990
Prêts			
Autres immobilisations financières	600 000	150 000	450 000
Clients douteux ou litigieux	2 193	2 193	
Autres créances clients	2 167 003	2 167 003	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	43 729	43 729	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	1 917 641		1 917 641
Charges constatées d'avance	7 248	7 248	
TOTAL GENERAL	32 769 804	2 370 173	30 399 631

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	4 891 412	4 891 412		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	6 347 747	2 336 238	3 799 360	212 149
Emprunts et dettes financières divers	884 924		884 924	
Fournisseurs et comptes rattachés	231 592	231 592		
Personnel et comptes rattachés	45 085	45 085		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	70 840	70 840		
Etat : impôt sur les bénéfices	595 010	595 010		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	427 644	427 644		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	31 198	31 198		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	11 069	11 069		
Autres dettes	512 166	512 166		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	14 048 687	9 152 253	4 684 284	212 149

Emprunts souscrits en cours d'exercice 2 508 625
Emprunts remboursés en cours d'exercice 17 017 717
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
1688400	Intérêts courus	1 574,50	5 148,50	-3 574,00
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		1 574,50	5 148,50	-3 574,00
DETTE FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
4080000	Frs - fact. non parvenues	59 111,39	309 257,67	-250 146,28
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		59 111,39	309 257,67	-250 146,28
DETTE FISCALES ET SOCIALES				
4282000	Provision congés payés	45 084,70	48 248,81	-3 164,11
4382000	Provision charges sur congés payés	21 640,66	23 159,44	-1 518,78
4386000	Organisme sociaux A.charges à payer	18 457,00	18 457,00	
4480000	ETAT Charges à payer		261,00	-261,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		85 182,36	90 126,25	-4 943,89
TOTAL CHARGES A PAYER		145 868,25	404 532,42	-258 664,17

Charges et produits constatés d'avance

Déclaration au 31/12/2021

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
4860000	Charges constatées d'avance	7 247,59	27 090,57	-19 842,98
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		7 247,59	27 090,57	-19 842,98

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CREANCES RATTACH.A PARTICIPATIONS				
2678000ALDD	intûrûts courus c/c ALDDO	233 147,03	221 070,03	12 077,00
2678000CHPR	intûrûts courus Champ Rouge		555 106,00	-555 106,00
2678000CODE	intûrûts courus Cgnie Deret	146 909,00	146 909,00	
2678000COJA	intûrûts courus Cojar		1 101,00	-1 101,00
2678000CPLH	intûrûts courus CPLH		359 598,00	-359 598,00
2678000DAGO	intûrûts courus Vergers Dagobert		2 616,00	-2 616,00
2678000DGH	intûrûts courus c/c DGH		256 055,00	-256 055,00
2678000DHDl	intûrûts courus D.HDl	10 911,00	10 911,00	
2678000DLOG	Int courus Dlog	3 937,00	7 293,00	-3 356,00
2678000DMI	Cr rattachûes Ô participation DMI	8 382,00	8 382,00	
2678000DQLS	Int c/c Dqls		-3 356,00	3 356,00
2678000EFRI	Int courus c/c Essonne	507,00		507,00
2678000IGLO	intûrûts courus IGLOO immobilier		12 311,00	-12 311,00
2678000LOGT	Int courus c/c Logtex	13 085,00	13 085,00	
2678000MDM	intûrûts courus MDM		216 601,00	-216 601,00
2678000ONED	Int courus One Deret	14 377,59	16 479,59	-2 102,00
2678000PARF	intûrûts courus c/c Parfums Dagober		113 255,00	-113 255,00
2678000ROUS	Int c/c Mont barry		1 597,00	-1 597,00
TOTAL CREANCES RATTACH.A PARTICIPATIONS		431 255,62	1 939 013,62	-1 507 758,00
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
4180000	Clients, factures Ô ûtablir		57 000,00	-57 000,00
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES			57 000,00	-57 000,00
AUTRES CREANCES				
4687000	Divers produits Ô recevoir	3 754,08	3 094,63	659,45
TOTAL AUTRES CREANCES		3 754,08	3 094,63	659,45
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		435 009,70	1 999 108,25	-1 564 098,55

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Retour meilleure fortune Dlog	348 838	7718000
Retour meilleure fortune D.immobilier	80 000	7718000
Prix cession immo	151 967	7750000
Rep prov indemnisation IS	1 289 074	7875000
TOTAL	1 869 879	

Engagements financiers donnés et reçus

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Cautions prêt Palatine Deret Logistique	202 485		202 485			
Cautions Champ rouge prêt LCL	1 474 917		1 474 917			
Logtexinvest prêt LCL	2 888 045		2 888 045			
Logtexinvest prêt CA	2 897 092		2 897 092			
Cautions Dlog Bât Ormes 1&2	1 167 500		1 167 500			
Cautions Logtex Palatine	1 665 614		1 665 614			
Cautions Les Guettes garantie achèvement	3 876 000		3 876 000			
One Deret CBI	6 500 000		6 500 000			
Sogipacinvest prêt BP	1 160 000		1 160 000			
Champ rouge prêt CE	19 641 690		19 641 690			
TOTAL	41 473 343		41 473 343			
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	90 000		90 000			
Garantie FNG emprunt BPI 3M€	540 000					540 000
TOTAL	630 000		90 000			540 000
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
BPVF nantissement racks Champ Rouge	500 000
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	1 337 558			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	2	
Ouvrier	2	
TOTAL		9

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 Opérations et services 580 rue du Champ rouge 45770 Saran	9 866 759 9 851 756	100	9 866 759 9 866 759		8 286	-15 002
Deret immobilier 331 anc route de Chartres 45770 saran	135 157 234 135 160 129	100	135 339 287 135 339 287		10 639 340	278 398 2 894
Deret Services Numeriques 580 rue du Champ rouge 45770 Saran	10 000 -660 018	100	10 000 10 000		600 295	2 709 808 -670 018
		0,00				
		0,00				
		0,00				
PARTICIPATIONS (10 à 50%)						
Essonne Frigorifique 331 anc route de Chartres 45770 Saran	300 000 333 621	49,8	170 000 170 000		100 000	3 683 939 -692 782
Financière CAP117 331 anc route de Chartres 45770 Saran	9 373 936 17 750 912	31,45	14 163 472 14 163 472		5 556 908	1 768 804 -1 949 548
ZAC d'Ormes 14 bd Rocheplatte 45000 Orléans	300 000 300 000	33,33	100 000 100 000			
ALDDO 2 Avenue Charles de Gaulle 45140 Ormes	400 000 2 560 878	25	612 254 612 254		1 440 819	1 280 056 118 919
Les Pommiers 1 Allée des Vergers 37250 Montbazou	6 000	50	2 695 342 2 695 342			
Deret Manni investissements 580 rue du Champ rouge 45770 SARAN	2 000 -397 943	10	200 200		2 689 095	1 283 856 -399 943
AUTRES PARTICIPATIONS						
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				

