

RCS : BERGERAC

Code greffe : 2401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00327

Numéro SIREN : 490 551 629

Nom ou dénomination : DERET FD

Ce dépôt a été enregistré le 04/07/2022 sous le numéro de dépôt 1732



DERET FD

Société par actions simplifiée
au capital de 4 000 000 euros
Siège social : La Clauzade
24540 CAPDROT
490 551 629 RCS BERGERAC

**GREFFE du TRIBUNAL
de COMMERCE de BERGERAC**

Dépôt du : 04-07-2021

N° du Dépôt : 1732

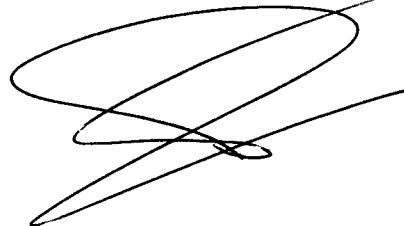
SIRÈNE : 490 551 629

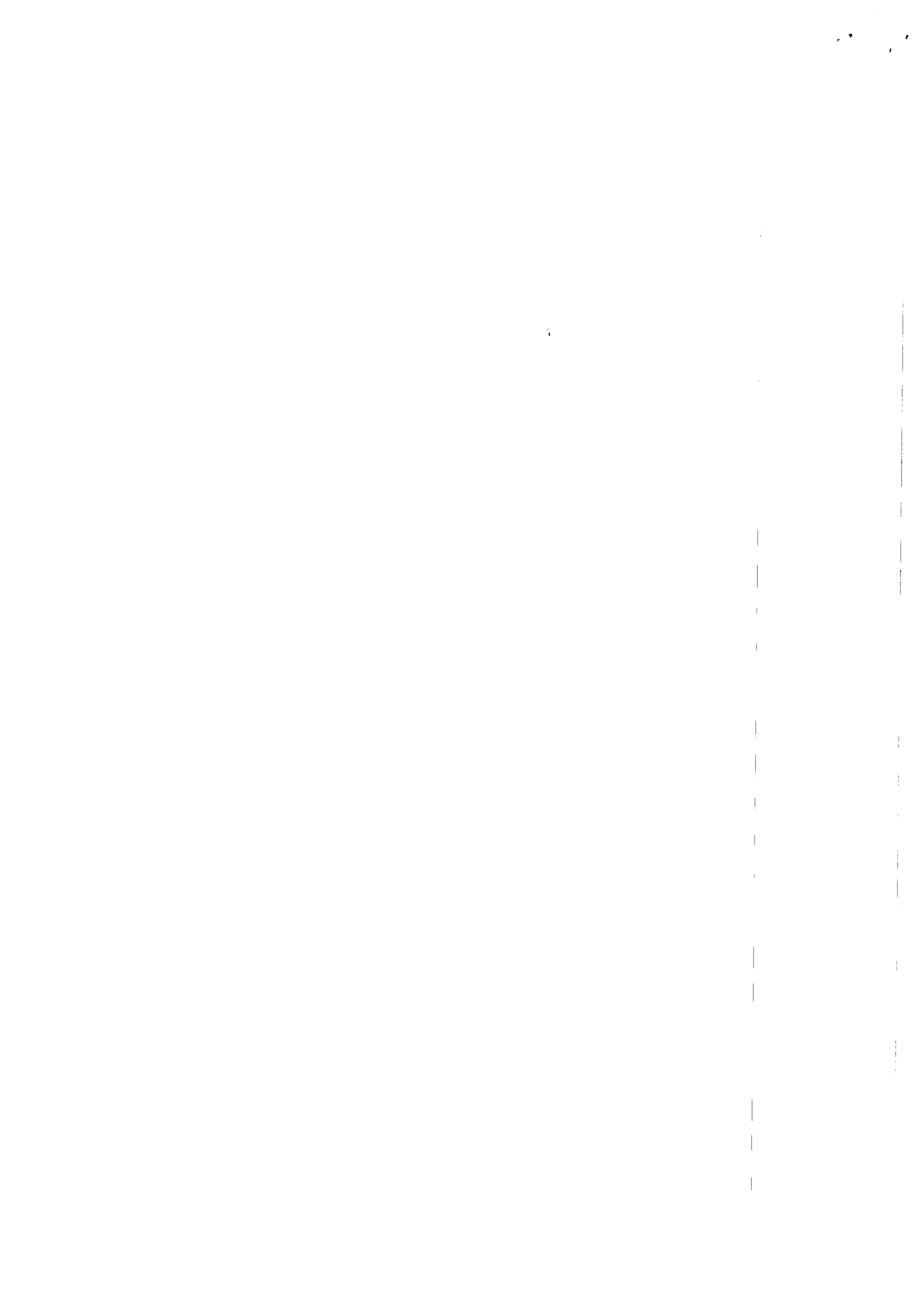
N° de Gestion : 2013 B 00307

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Certifiés conformes

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



Bilan Actif

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Edition du 24/05/22

Devise d'édition

DERET FD

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	101 969	78 608	23 361	33 408
Fonds commercial	6 098		6 098	6 098
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	108 067	78 608	29 459	39 506
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	364 916	109 500	255 416	274 128
Constructions	559 824	231 021	328 803	357 834
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	893 530	724 675	168 855	215 646
Immobilisations en cours				2 550
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	1 818 269	1 065 196	753 073	850 158
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	6 683 412	182 000	6 501 412	6 256 387
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	1 002 000		1 002 000	2 000
Prêts				
Autres immobilisations financières	304 668	341	304 327	142 367
TOTAL immobilisations financières :	7 990 081	182 341	7 807 739	6 400 754
ACTIF IMMOBILISÉ	9 916 417	1 326 146	8 590 271	7 290 418

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				471
Créances clients et comptes rattachés	570 185		570 185	506 011
Autres créances	1 172 367		1 172 367	1 439 561
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	1 742 551		1 742 551	1 946 043
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	7 934 753	369 012	7 565 741	7 072 928
Disponibilités	2 033 508		2 033 508	1 532 351
Charges constatées d'avance	19 392		19 392	18 259
TOTAL disponibilités et divers :	9 987 653	369 012	9 618 641	8 623 538
ACTIF CIRCULANT	11 730 204	369 012	11 361 192	10 569 581

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	21 646 621	1 695 158	19 951 463	17 860 000
----------------------	-------------------	------------------	-------------------	-------------------

Bilan Passif

DERET FD

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 24/05/22
Devise d'édition

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 4 000 000	4 000 000	4 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	1 000 000	1 000 000
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	400 000	400 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	9 123 604	8 757 877
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	1 181 250	580 027
TOTAL situation nette :	15 704 854	14 737 904
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		2 474
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	105 057	95 085
GAPITAUX PROPRES	15 809 911	14 835 464
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	41 452	173 985
Emprunts et dettes financières divers	2 940 897	2 213 270
TOTAL dettes financières :	2 982 349	2 387 254
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	145 249	104 843
Dettes fiscales et sociales	993 871	532 202
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	20 084	237
TOTAL dettes diverses :	1 159 204	637 281
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	4 141 553	3 024 536
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	19 951 463	17 860 000

Compte de Résultat (Première Partie)

DERET FD

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 24/05/22
Devise d'édition

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
Ventes de marchandises	1 296		1 296	7 881
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 869 631		1 869 631	1 812 472
Chiffres d'affaires nets	1 870 927		1 870 927	1 820 352
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			5 000	2 000
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			21 573	20 295
Autres produits			15	182
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 897 515	1 842 829
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			3 291	8 411
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			817 458	627 165
TOTAL charges externes :			820 749	635 576
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			50 178	63 108
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			941 929	838 766
Charges sociales			411 656	358 939
TOTAL charges de personnel :			1 353 585	1 197 706
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			112 297	117 703
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			112 297	117 703
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			4 854	443
CHARGES D'EXPLOITATION			2 341 664	2 014 535
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(444 149)	(171 706)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

DERET FD

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 24/05/22
Devise d'édition

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(444 149)	(171 706)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	930 241	840 140
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	191 465	101 923
Reprises sur provisions et transferts de charges	538 944	137 073
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	362 730	110 647
	2 023 380	1 189 783
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	369 012	538 944
Intérêts et charges assimilées	138 424	38 617
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	6 680	9 195
	514 116	586 756
RÉSULTAT FINANCIER	1 509 264	603 027
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 065 115	431 321
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 474	18 938
Produits exceptionnels sur opérations en capital	17 398	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	22 872	18 938
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		515
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	9 971	12 185
	9 971	12 700
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	12 901	6 238
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices	(103 233)	(142 469)
TOTAL DES PRODUITS	3 943 768	3 051 550
TOTAL DES CHARGES	2 762 518	2 471 523
BÉNÉFICE OU PERTE	1 181 250	580 027



1

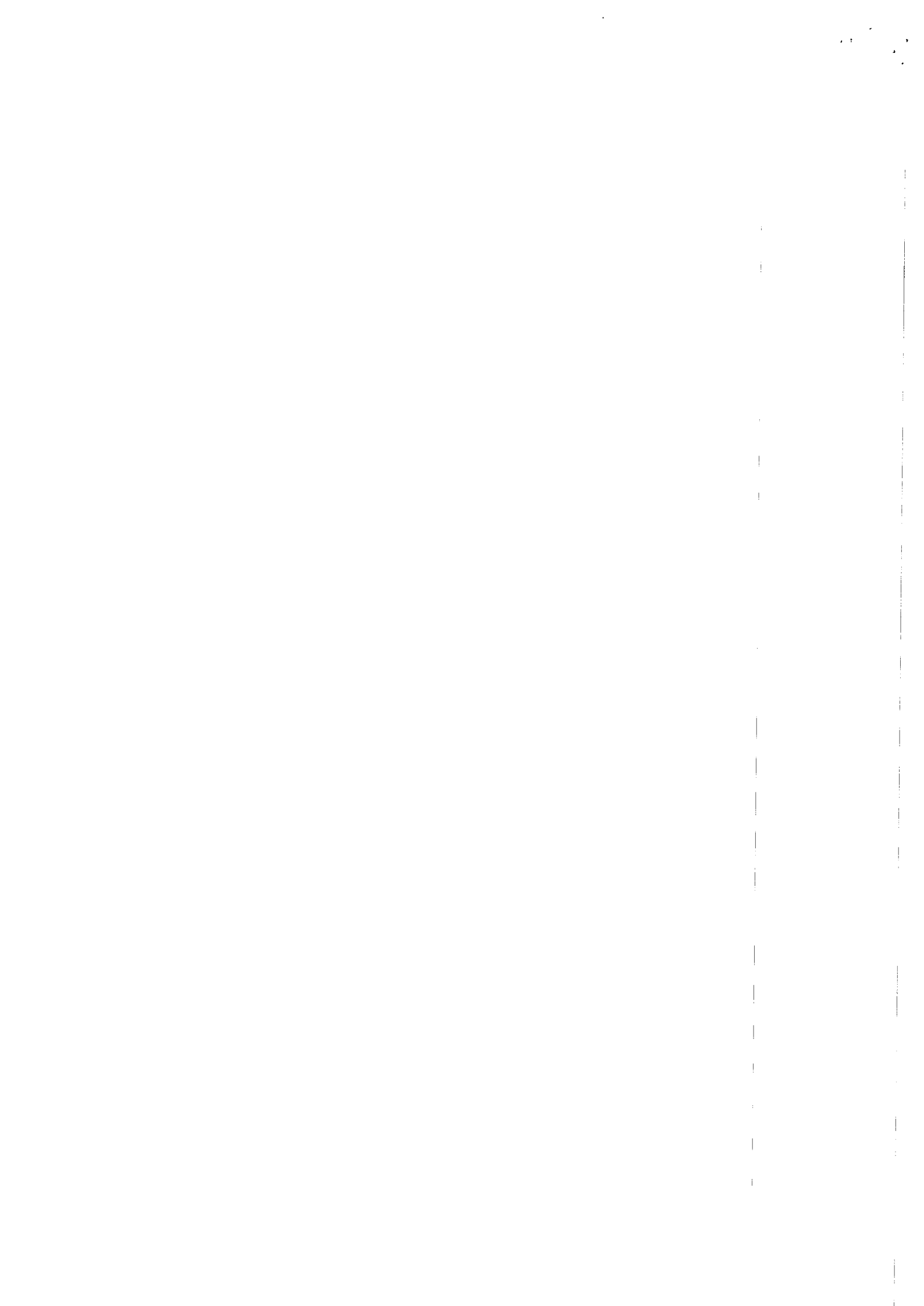
BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise :		DERET FD		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois *		1 2	
Adresse de l'entreprise		0 La Clauzade 24540 CAPDROT		Durée de l'exercice précédent *		1 2	
Numéro SIRET*		4 9 0 5 5 1 6 2 9 0 0 0 2 8		Néant		*	
				Exercice N clos le,		3 1 1 2 2 0 2 1	
		Brut		Amortissements, provisions		Net	
		1		2		3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
		Frais de développement *	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	101 969	AG	78 608	23 361
		Fonds commercial (1)	AH	6 098	AI		6 098
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	364 916	AO	109 500	255 416
		Constructions	AP	559 824	AQ	231 021	328 803
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
		Autres immobilisations corporelles	AT	893 530	AU	724 675	168 855
Immobilisations en cours		AV		AW			
Avances et acomptes		AX		AY			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
	Autres participations	CU	6 683 412	CV	182 000	6 501 412	
	Créances rattachées à des participations	BB		BC			
	Autres titres immobilisés	BD	1 002 000	BE		1 002 000	
	Prêts	BF		BG			
	Autres immobilisations financières *	BH	304 668	BI	341	304 327	
TOTAL (II)		BJ	9 916 417	BK	1 326 146	8 590 271	
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		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	570 185	BY		570 185
		Autres créances (3)	BZ	1 172 367	CA		1 172 367
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:	CD	7 934 753	CE	369 012
Disponibilités	CF		2 033 508	CG		2 033 508	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	19 392	CI		19 392	
	TOTAL (III)	CJ	11 730 204	CK	369 012	11 361 192	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Écarts de conversion actif *	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	21 646 621	IA	1 695 158	19 951 463	

© Sage

Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :	

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



②

BILAN - PASSIF avant répartition

N° 2051-SD 2022

Désignation de l'entreprise		DERET FD	Néant <input type="checkbox"/>	
		Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 4 000 000.....)	DA	4 000 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB	1 000 000	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK <input type="checkbox"/>)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	400 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI <input type="checkbox"/>)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ <input type="checkbox"/>)	DG	9 123 604	
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 181 250	
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	105 057	
	TOTAL (I)	DL	15 809 911	
	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		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	41 452	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/>)	DV	2 940 897	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	145 249	
	Dettes fiscales et sociales	DY	993 871	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	20 084	
Compte régul	EB			
	TOTAL (IV)	EC	4 141 553	
	Ecart de conversion passif *	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	19 951 463	
RENVVOIS	(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	4 137 350		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

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



3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : DERET FD				Néant <input type="checkbox"/> *			
		Exercice N					
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	1 296	FB	FC	1 296	
	biens *	FD		FE	FF		
	Production vendue services*	FG	1 869 631	FH	FI	1 869 631	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 870 927	FK	FL	1 870 927	
	Production stockée*				FM		
	Production immobilisée*				FN		
	Subventions d'exploitation				FO	5 000	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP	21 573	
	Autres produits (1) (11)				FQ	15	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	1 897 515
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	3 291	
	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	817 458	
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	50 178	
	Salaires et traitements*				FY	941 929	
	Charges sociales (10)				FZ	411 656	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations		- dotations aux amortissements*		GA	112 297
				- dotations aux provisions		GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	
	Autres charges (12) ---				GE	4 854	
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	2 341 664	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	(444 149)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*				GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*				GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	930 241	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	191 465	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM	538 944	
	Différences positives de change				GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO	362 730	
Total des produits financiers (V)					GP	2 023 380	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ	369 012	
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	138 424	
	Différences négatives de change				GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT	6 680	
Total des charges financières (VI)					GU	51 116	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	1 509 264	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	1 065 115	

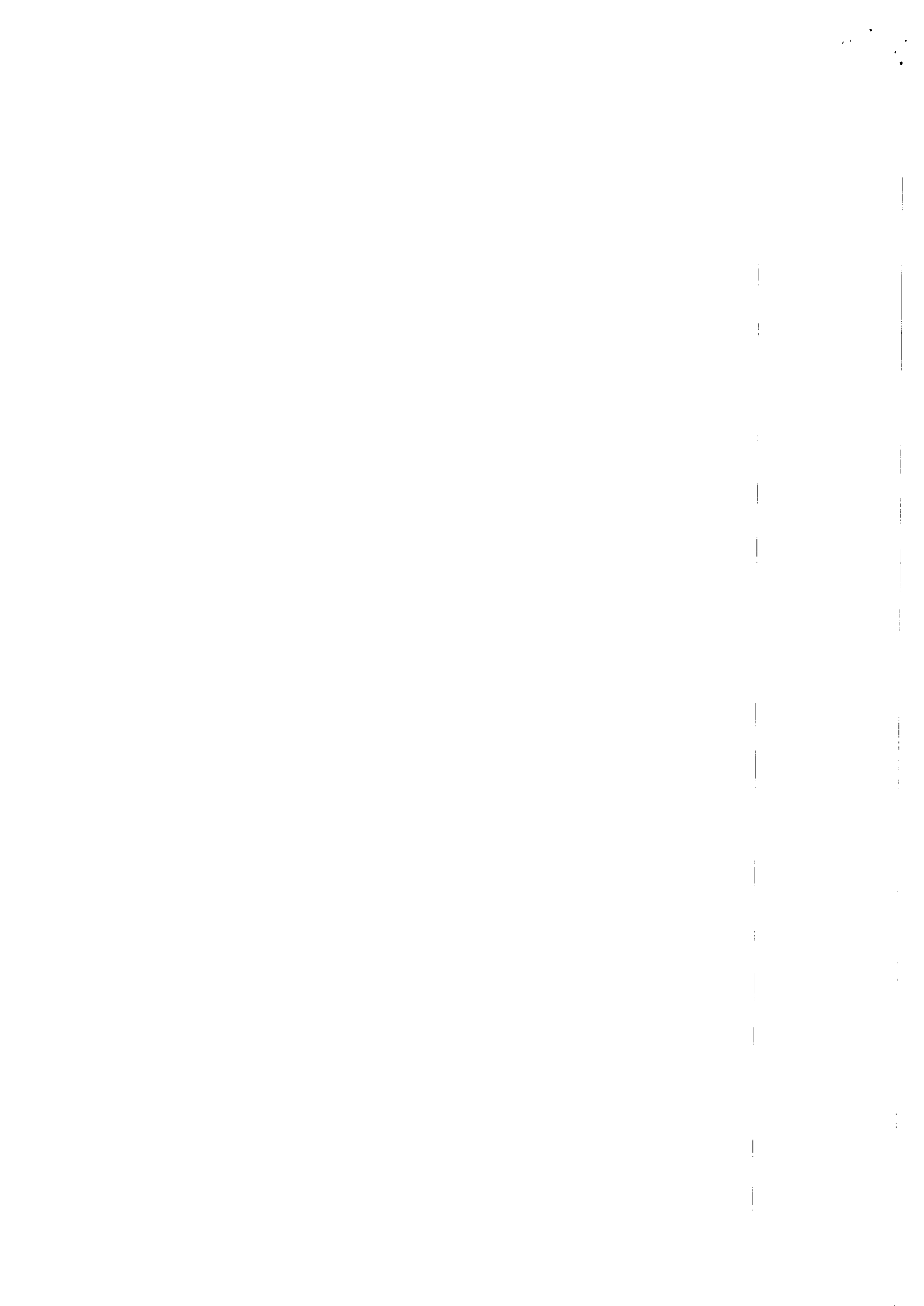
(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.



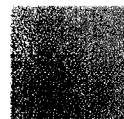
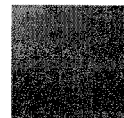
④ **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)**

Désignation de l'entreprise <u>DERET FD</u>		Néant <input type="checkbox"/> *
		Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)	HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN
RENNVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO
	(2) Dont produits de locations immobilières	HY
	(3) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG
	(3) Dont - Crédit - bail mobilier *	HP
	(3) Dont - Crédit - bail immobilier	HQ
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD
	(9) Dont transferts de charges	A1
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2
(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	A6	
facultatives A6	obligatoires A9	
dont cotisations facultatives Madelin A7	A7	
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	A8	
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Produits cession		3 000
QP subv virée aux résultats		2 474
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

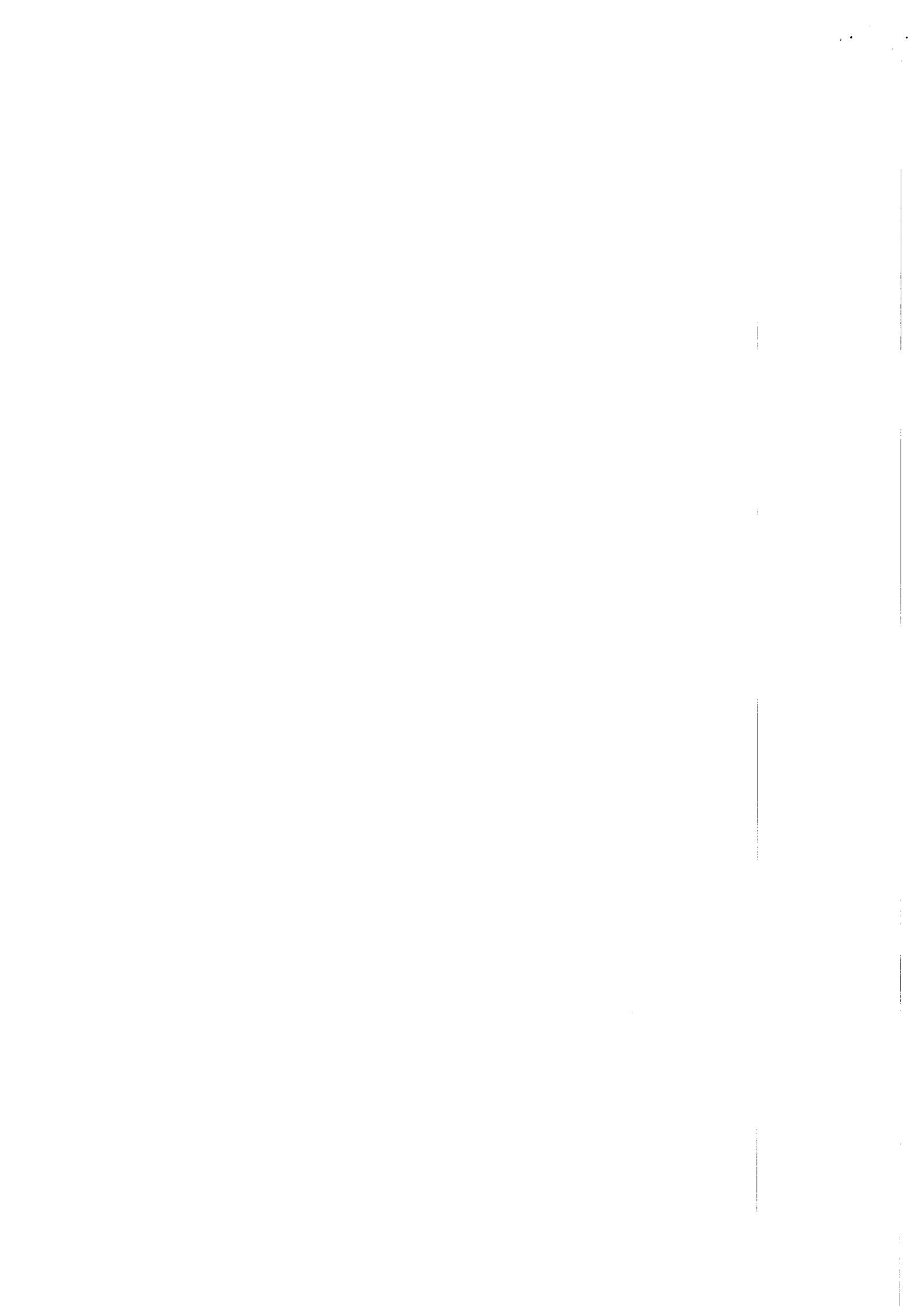
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.



Annexe



[Handwritten signature]



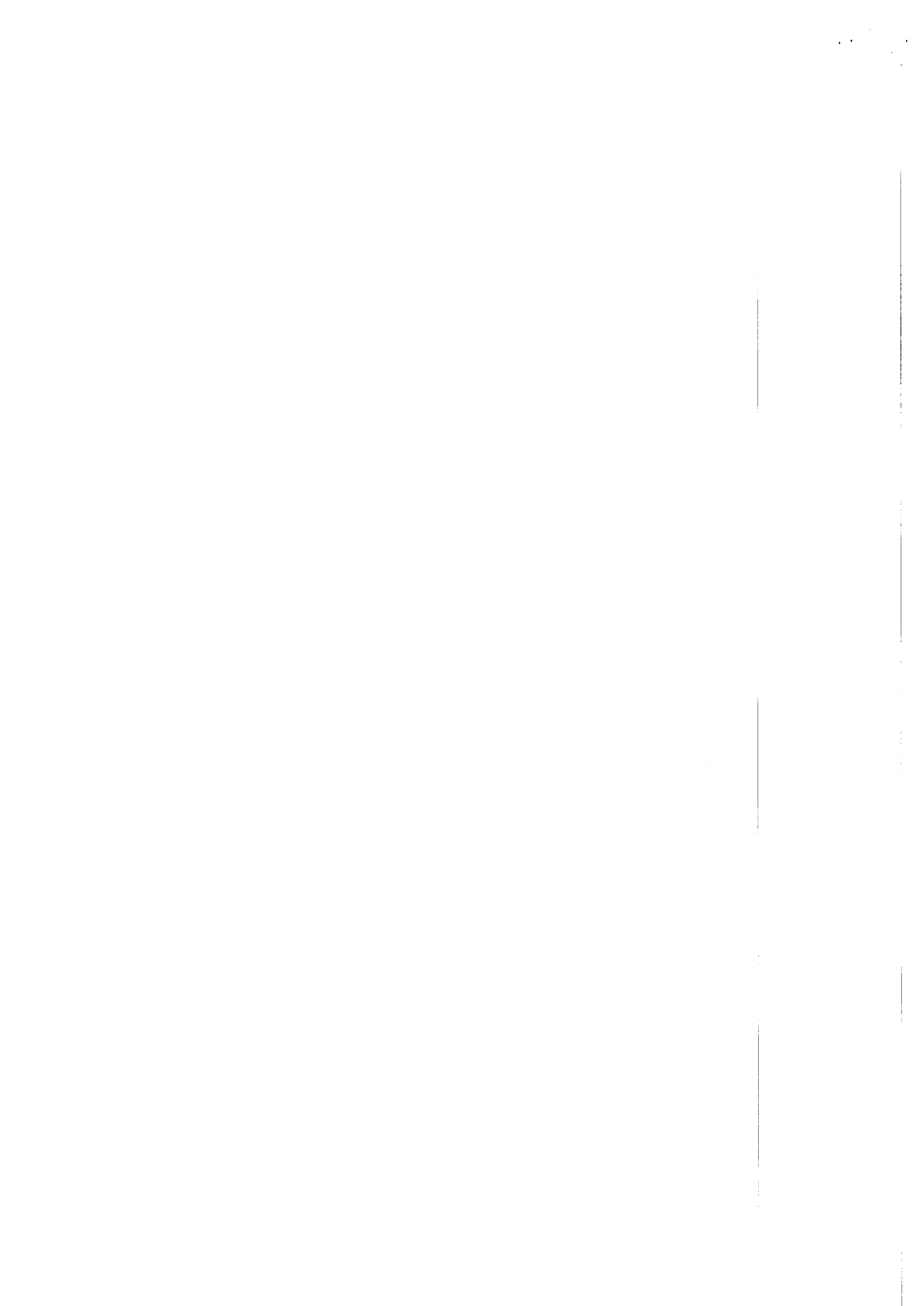
Immobilisations

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 24/05/22
Devise d'édition

DERET FD

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	108 583		2 222
TOTAL immobilisations incorporelles :	108 583		2 222
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	364 916		
Constructions sur sol propre	7 701		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	552 123		
Installations techniques et outillage industriel	10 367		
Installations générales, agencements et divers	667 470		7 150
Matériel de transport	171 247		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	74 253		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	2 550		
Avances et acomptes			30 000
TOTAL immobilisations corporelles :	1 850 626		37 150
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	6 438 387		245 025
Autres titres immobilisés	2 000		1 000 000
Prêts et autres immobilisations financières	142 708		161 960
TOTAL immobilisations financières :	6 583 096		1 406 985
TOTAL GÉNÉRAL	8 542 304		1 446 357

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		2 738	108 067	
TOTAL immobilisations incorporelles :		2 738	108 067	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains			364 916	
Constructions sur sol propre			7 701	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			552 123	
Install. techn., matériel et out. industriels		10 367		
Inst. générales, agencements et divers			674 620	
Matériel de transport		25 154	146 093	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		1 436	72 817	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		2 550		
Avances et acomptes		30 000		
TOTAL immobilisations corporelles :		69 507	1 818 269	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			6 683 412	
Autres titres immobilisés			1 002 000	
Prêts et autres immo. financières			304 668	
TOTAL immobilisations financières :			7 990 081	
TOTAL GÉNÉRAL		72 245	9 916 417	



Amortissements

DERET FD

Période du 01/01/21 au 31/12/21

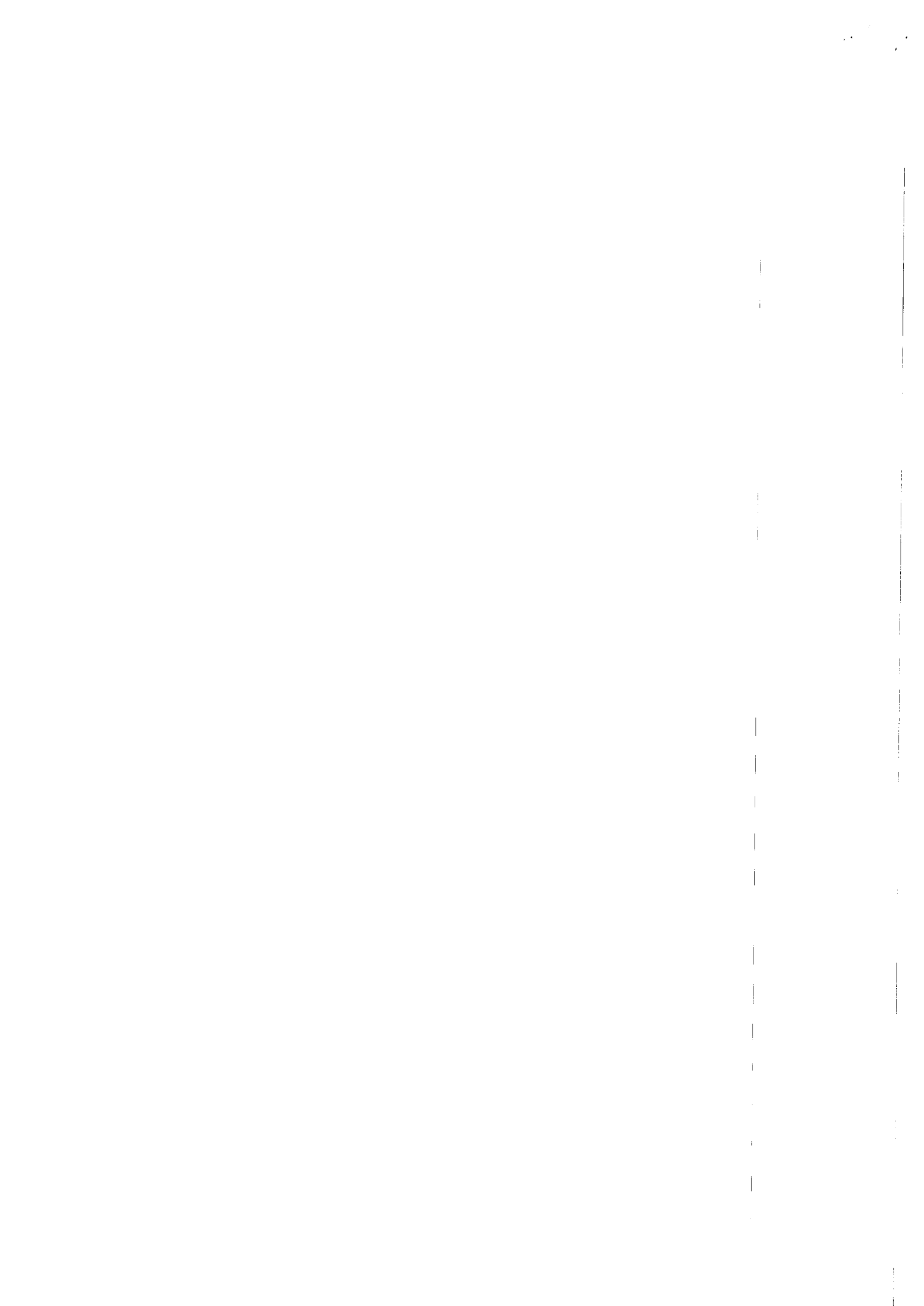
Edition du 24/05/22

Devise d'édition

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	69 077	10 612	1 080	78 608
TOTAL immobilisations incorporelles :	69 077	10 612	1 080	78 608
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	90 787	18 713		109 500
Constructions sur sol propre	3 640	385		4 025
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	198 350	28 646		226 997
Installations techn. et outillage industriel	10 367		10 367	
Inst. générales, agencements et divers	470 204	49 444		519 648
Matériel de transport	171 247		25 154	146 093
Mat. de bureau, informatique et mobil.	55 873	4 497	1 436	58 934
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	1 000 468	101 685	36 957	1 065 196
TOTAL GÉNÉRAL	1 069 545	112 297	38 037	1 143 805

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			

TOTAL GÉNÉRAL			
----------------------	--	--	--



Provisions Inscrites au Bilan

DERET FD

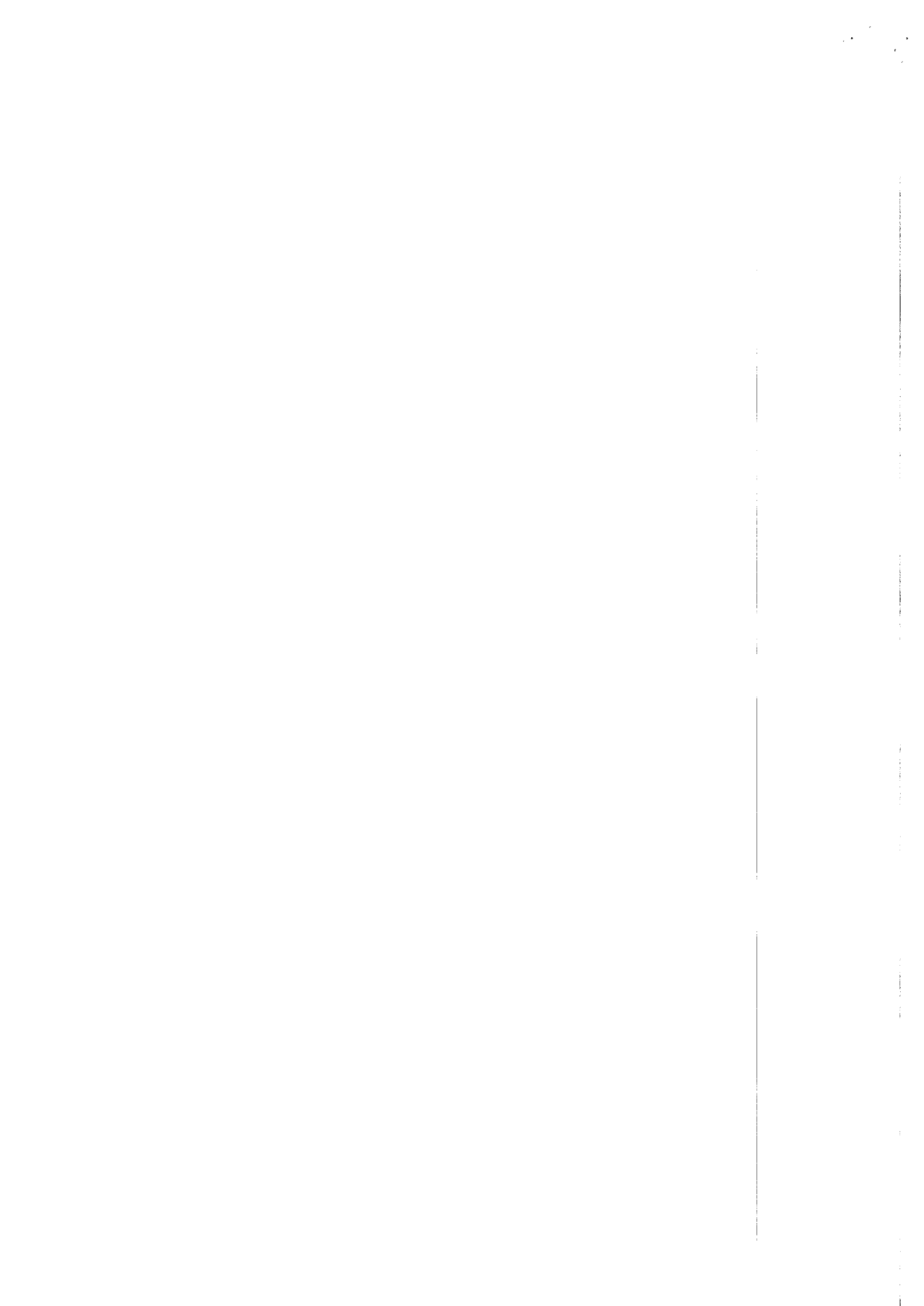
Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 24/05/22
Devise d'édition

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	95 085	9 971		105 057
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	95 085	9 971		105 057

Provisions pour litiges				
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

Prov. sur immobilisations incorporelles				
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.	182 000			182 000
Prov. sur immo. titres de participation	341			341
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation	538 944	369 012	538 944	369 012
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	721 285	369 012	538 944	551 353

TOTAL GÉNÉRAL	816 371	378 983	538 944	656 410
----------------------	----------------	----------------	----------------	----------------



État des Échéances des Créances et Dettes

DERET FD

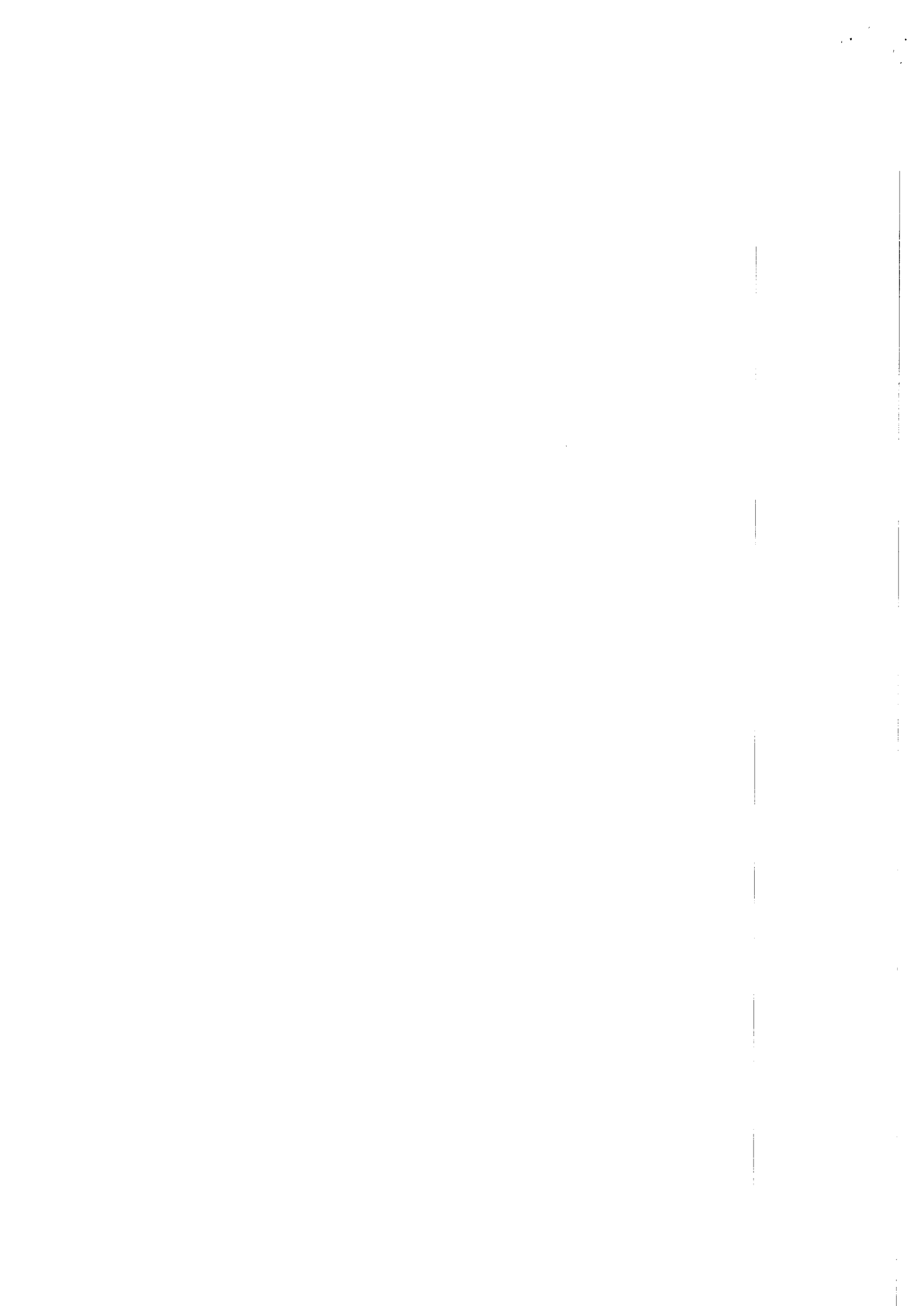
Période du 01/01/21 au 31/12/21

Edition du 24/05/22

Devise d'édition

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	304 668		304 668
TOTAL de l'actif immobilisé :	304 668		304 668
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	570 185	570 185	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	3 182	3 182	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	702	702	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	21 670	21 670	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	4 842	4 842	
État - Divers	667	667	
Groupe et associés	1 140 553	1 140 553	
Débiteurs divers	750	750	
TOTAL de l'actif circulant :	1 742 551	1 742 551	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	19 392	19 392	
TOTAL GÉNÉRAL	2 066 612	1 761 943	304 668

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	41 452	37 249	4 203	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	145 249	145 249		
Personnel et comptes rattachés	278 979	278 979		
Sécurité sociale et autres organismes	179 829	179 829		
Impôts sur les bénéfices	407 454	407 454		
Taxe sur la valeur ajoutée	106 254	106 254		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	21 354	21 354		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	2 940 897	2 940 897		
Autres dettes	20 084	20 084		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	4 141 553	4 137 350	4 203	

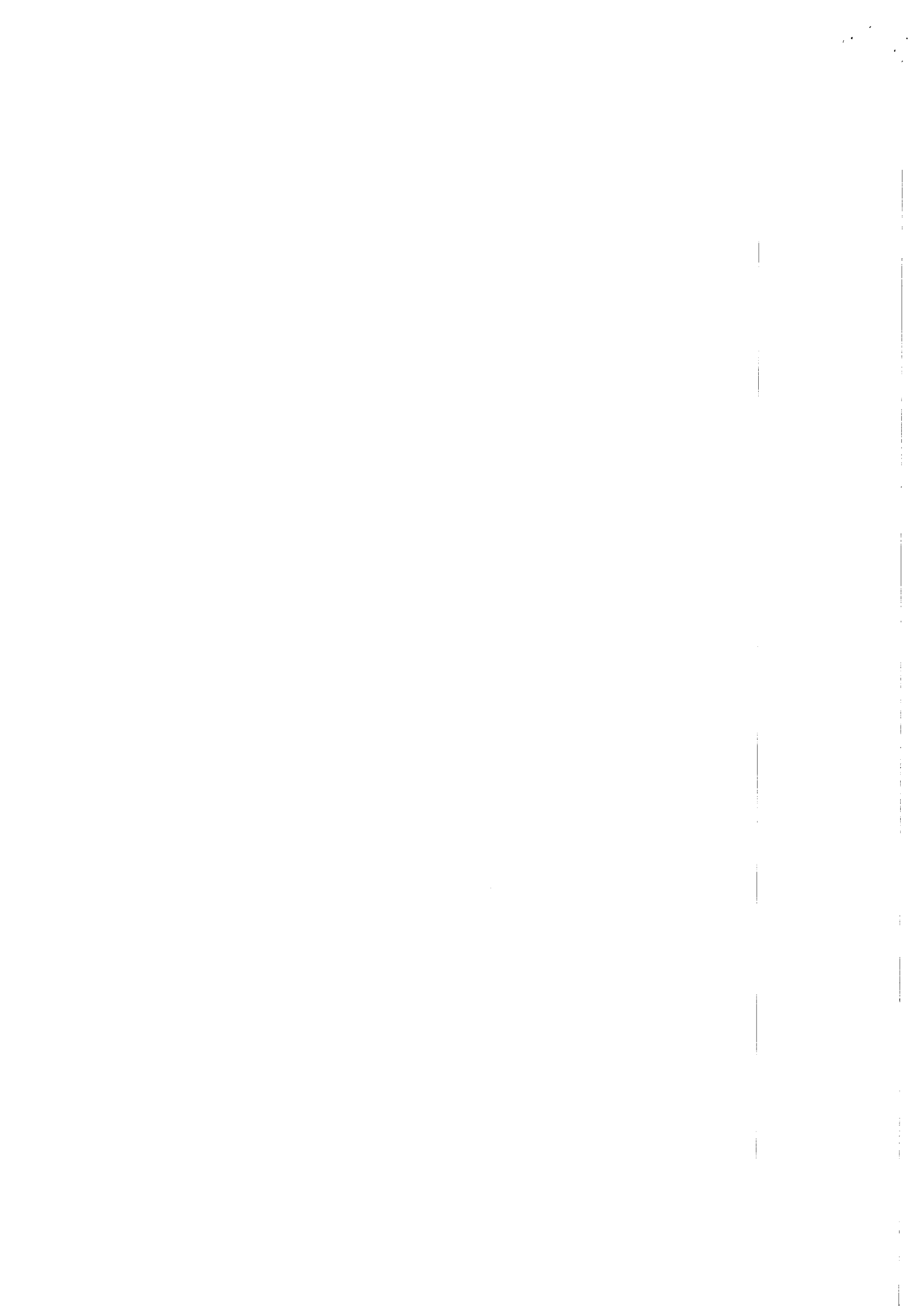


Produits à Recevoir

DERET FD

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 24/05/22
Devise d'édition

MONTANT DES PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	4 368
Personnel	459
Organismes sociaux	193
État	1 948
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	650
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	7 618



Charges à Payer

DERET FD

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 24/05/22
Devise d'édition

MONTANT DES CHARGES A PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	58 753
Dettes fiscales et sociales	406 708
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	465 462

Charges et Produits Constatés d'Avance

DERET FD

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Edition du 24/05/22

Devise d'édition

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	19 392	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	19 392	

Engagements Financiers

DERET FD

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 24/05/22
Devise d'édition

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	2 522 386
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	59 462
Autres engagements donnés :	

TOTAL

2 581 848

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	

TOTAL



Composition du Capital Social

DERET FD

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 24/05/22
Devise d'édition

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	400000	10
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	400000	

Effectif Moyen

DERET FD

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 24/05/22
Devise d'édition

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	6	
Agents de maîtrise et techniciens	5	
Employés	3	
Ouvriers		
TOTAL	14	



DERET FD

Société par actions simplifiée
au capital de 4 000 000 euros
Siège social : La Clauzade
24540 CAPDROT
490 551 629 RCS BERGERAC

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 13 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 1.181.249,74 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice 1.181.249,74 euros

AFFECTATION

Aux autres réserves, soit 866.249,74 euros

Dividendes 315.000,00 euros

Total 1.181.249,74 euros 1.181.249,74 euros

DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 0,79 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, ce dividende est assujéti à l'imposition forfaitaire unique au taux global de 30%, sauf si elles optent à l'imposition de ces revenus au barème progressif de l'impôt sur le revenu. Dans ce dernier cas, l'intégralité du montant ainsi distribué sera éligible à la réfaction de 40% résultant des dispositions de l'article 158-3-2° du Code général des impôts.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, le tableau ci-après fait état du montant des dividendes et autres revenus distribués au titre des trois derniers exercices, ainsi que de leur éventuelle éligibilité à la réfaction de 40% résultant des dispositions de l'article 158 3-2° du Code général des impôts bénéficiant, le cas échéant, aux personnes physiques fiscalement domiciliés en France.





Exercice clos le :	Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
31 décembre 2020	214 300,00euros	0,00 euros	0,00 euros	
31 décembre 2019	214 300,00 euros	0,00 euros	0,00 euros	
31 décembre 2018	288 000,00 euros	0,00 euros	0,00 euros	

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

Pour copie certifiée conforme

Le Président

Monsieur Frédéric DERET





EXEMPLAIRE GREFFE

SOCIETE DERET FD

La Clauzade
24540 CAPDROT
490 551 629 RCS BERGERAC

Rapport des Commissaires aux Comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 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 FD,

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 FD relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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 votre 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 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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues ainsi que 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 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 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.

Autres informations

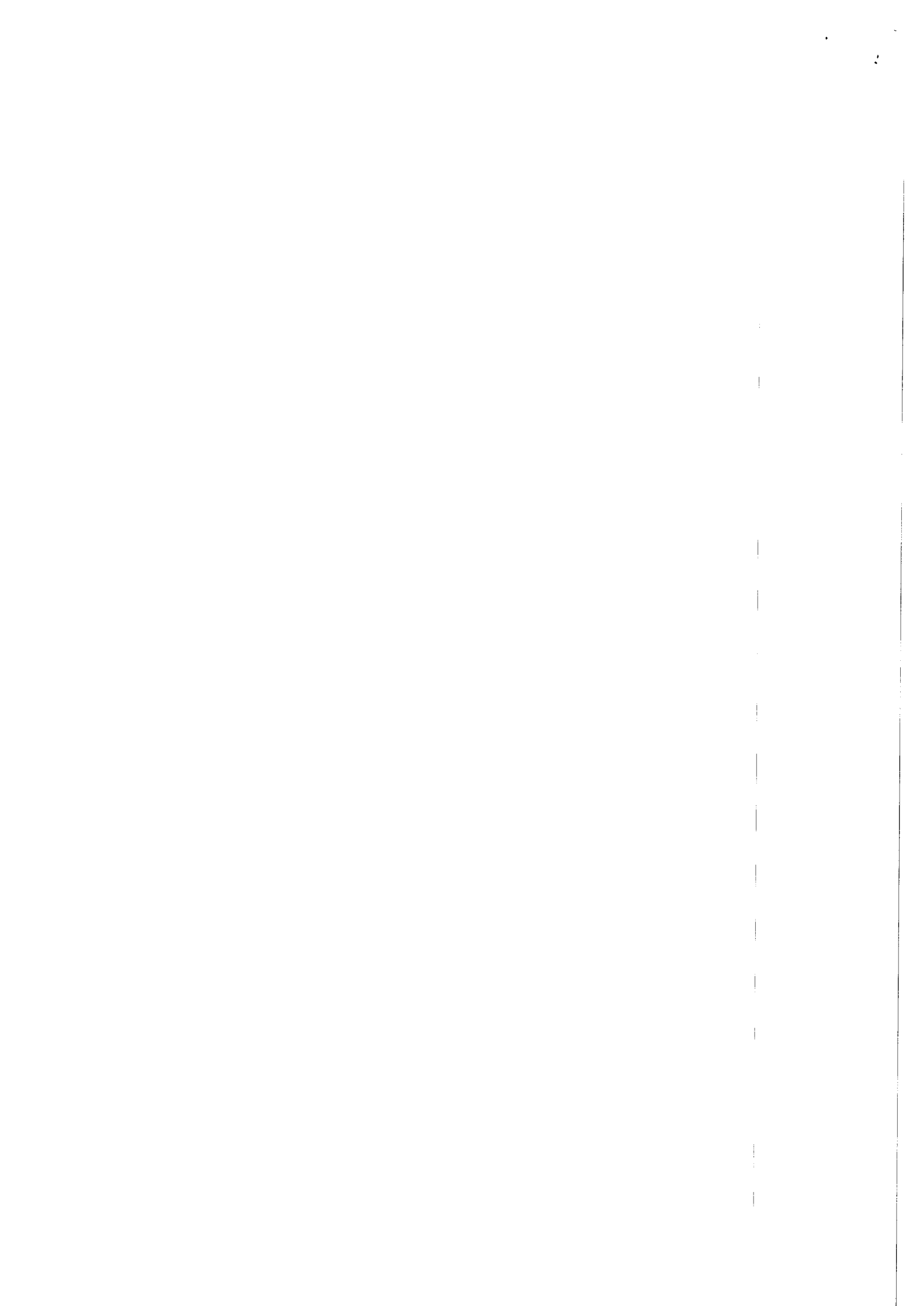
En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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 votre 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 votre 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 votre 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.



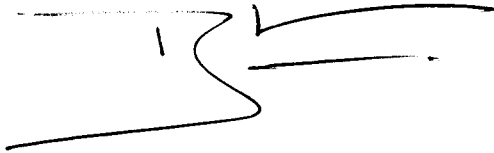
S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec 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 TOURS & ORLEANS
Le 1^{er} juin 2022

Frédéric BRUNAUT

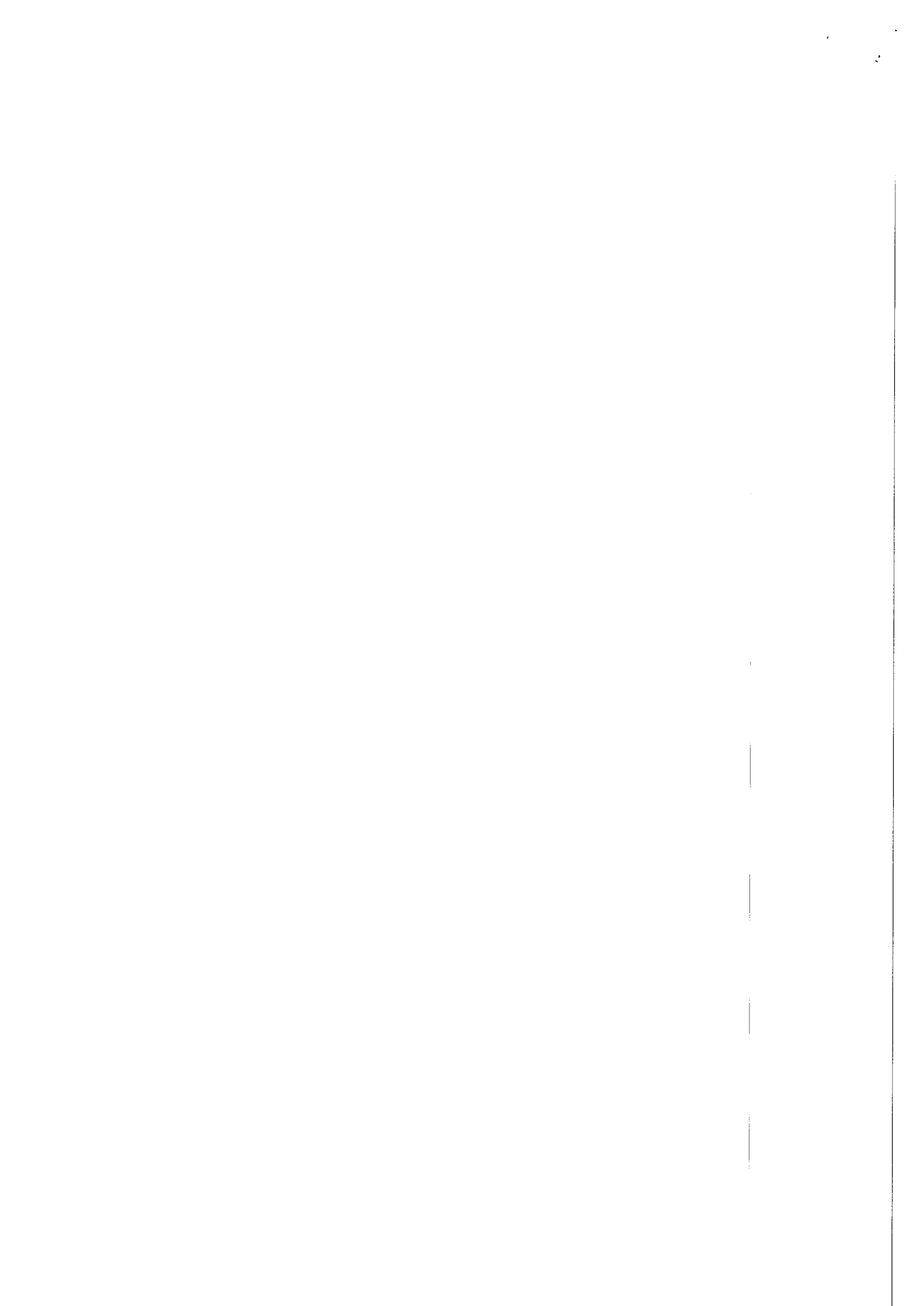
Commissaire aux comptes



Norman ALLAL

Commissaire aux comptes





Bilan Actif

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 24/05/22
Devise d'édition

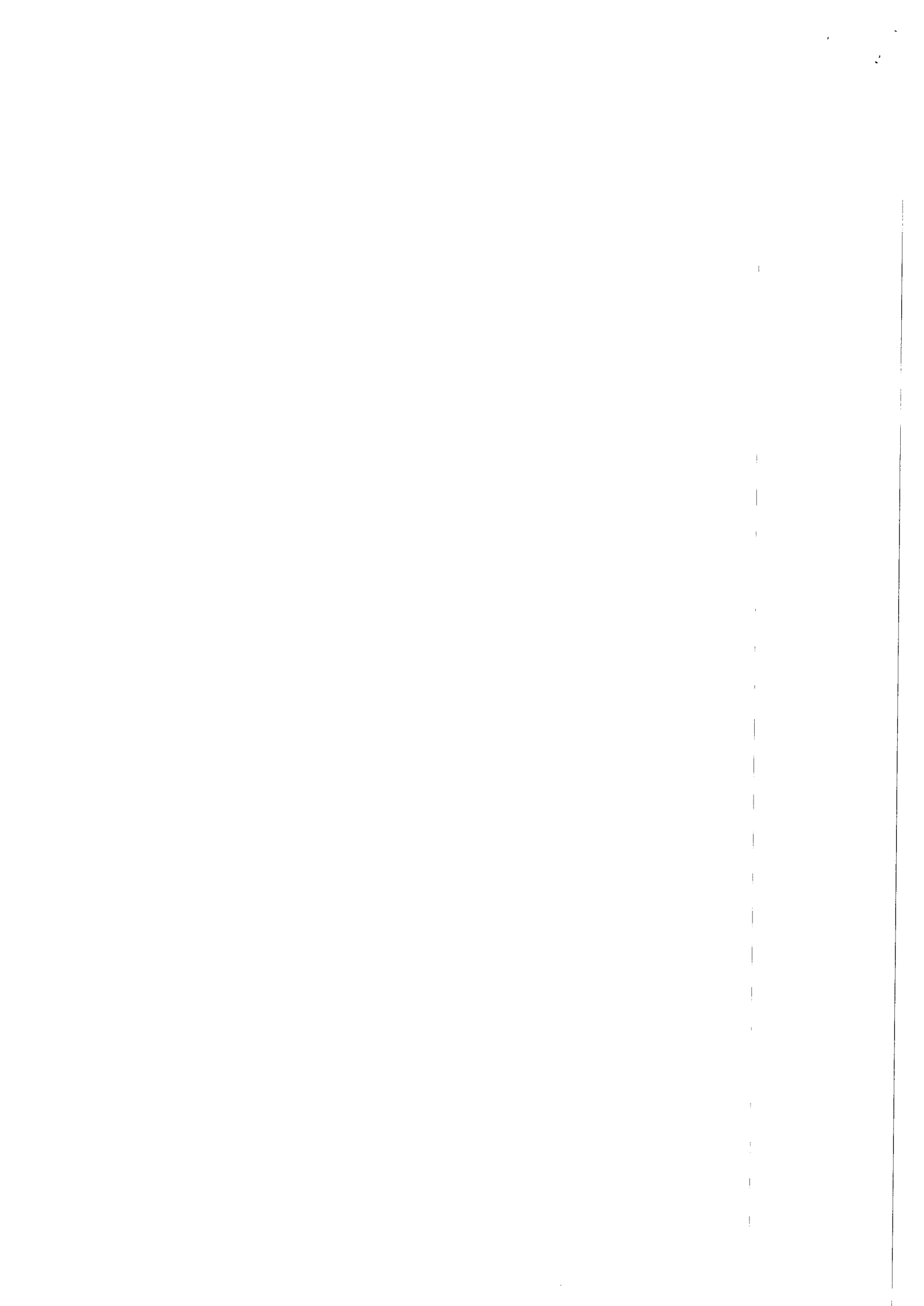
DERET FD

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	101 969	78 608	23 361	33 408
Fonds commercial	6 098		6 098	6 098
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	108 067	78 608	29 459	39 506
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	364 916	109 500	255 416	274 128
Constructions	559 824	231 021	328 803	357 834
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	893 530	724 675	168 855	215 646
Immobilisations en cours				2 550
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	1 818 269	1 065 196	753 073	850 158
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	6 683 412	182 000	6 501 412	6 256 387
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	1 002 000		1 002 000	2 000
Prêts				
Autres immobilisations financières	304 668	341	304 327	142 367
TOTAL immobilisations financières :	7 990 081	182 341	7 807 739	6 400 754
ACTIF IMMOBILISÉ	9 916 417	1 326 146	8 590 271	7 290 418

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				471
Créances clients et comptes rattachés	570 185		570 185	506 011
Autres créances	1 172 367		1 172 367	1 439 561
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	1 742 551		1 742 551	1 946 043
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	7 934 753	369 012	7 565 741	7 072 928
Disponibilités	2 033 508		2 033 508	1 532 351
Charges constatées d'avance	19 392		19 392	18 259
TOTAL disponibilités et divers :	9 987 653	369 012	9 618 641	8 623 538
ACTIF CIRCULANT	11 730 204	369 012	11 361 192	10 569 581

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	21 646 621	1 695 158	19 951 463	17 860 000
----------------------	-------------------	------------------	-------------------	-------------------



Bilan Passif

DERET FD

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 24/05/22
Devise d'édition

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 4 000 000	4 000 000	4 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	1 000 000	1 000 000
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	400 000	400 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	9 123 604	8 757 877
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	1 181 250	580 027
TOTAL situation nette :	15 704 854	14 737 904
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		2 474
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	105 057	95 085
CAPITAUX PROPRES	15 809 911	14 835 464
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	41 452	173 985
Emprunts et dettes financières divers	2 940 897	2 213 270
TOTAL dettes financières :	2 982 349	2 387 254
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	145 249	104 843
Dettes fiscales et sociales	993 871	532 202
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	20 084	237
TOTAL dettes diverses :	1 159 204	637 281
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	4 141 553	3 024 536
TOTAL GÉNÉRAL	19 951 463	17 860 000



Compte de Résultat (Première Partie)

DERET FD

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Edition du 24/05/22

Devise d'édition

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
Ventes de marchandises	1 296		1 296	7 881
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 869 631		1 869 631	1 812 472
Chiffres d'affaires nets	1 870 927		1 870 927	1 820 352
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			5 000	2 000
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			21 573	20 295
Autres produits			15	182
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 897 515	1 842 829
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			3 291	8 411
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			817 458	627 165
TOTAL charges externes :			820 749	635 576
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS				
			50 178	63 108
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			941 929	838 766
Charges sociales			411 656	358 939
TOTAL charges de personnel :			1 353 585	1 197 706
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			112 297	117 703
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			112 297	117 703
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION				
			4 854	443
CHARGES D'EXPLOITATION			2 341 664	2 014 535
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(444 149)	(171 706)



Compte de Résultat (Seconde Partie)

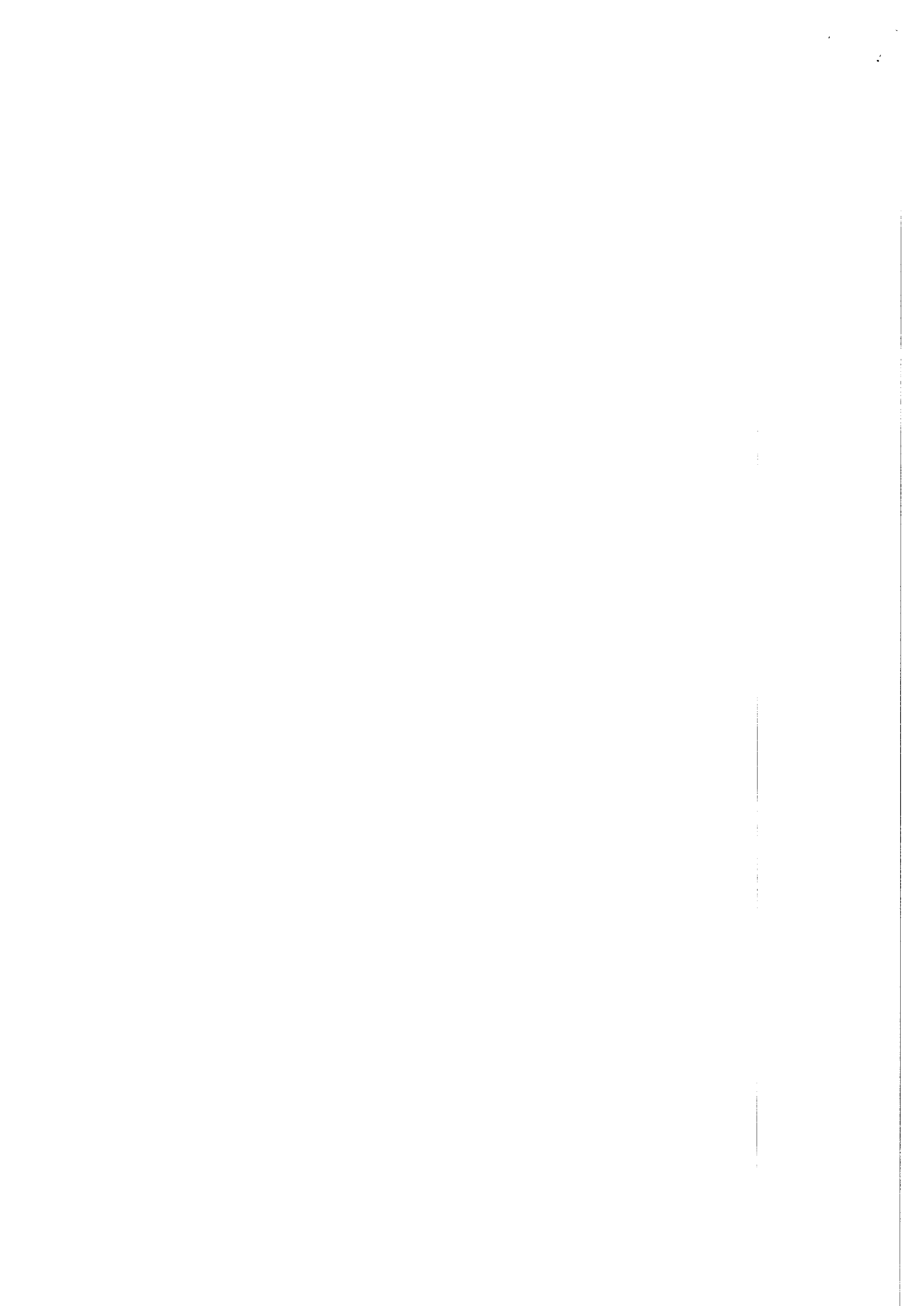
DERET FD

Période du 01/01/21 au 31/12/21

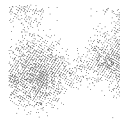
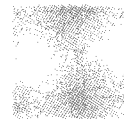
Edition du 24/05/22

Devise d'édition

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(444 149)	(171 706)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	930 241	840 140
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	191 465	101 923
Reprises sur provisions et transferts de charges	538 944	137 073
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	362 730	110 647
	2 023 380	1 189 783
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	369 012	538 944
Intérêts et charges assimilées	138 424	38 617
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	6 680	9 195
	514 116	586 756
RÉSULTAT FINANCIER	1 509 264	603 027
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 065 115	431 321
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 474	18 938
Produits exceptionnels sur opérations en capital	17 398	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	22 872	18 938
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		515
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	9 971	12 185
	9 971	12 700
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	12 901	6 238
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(103 233)	(142 469)
TOTAL DES PRODUITS	3 943 768	3 051 550
TOTAL DES CHARGES	2 762 518	2 471 523
BÉNÉFICE OU PERTE	1 181 250	580 027



Annexe





REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels 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 générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations sont ou ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire (L) ou dégressif (D) en fonction de la durée de vie prévue :

- Constructions	4% ans L
- Agencements et aménagements des constructions	10% à 20% ans L
- Installations techniques	20% à 33.33% ans L
- Matériel et outillages industriel	20% à 33.33% ans L
- Matériel de transport	25% à 33.33% ans L
- Matériel de bureau et informatique	25% à 33.33% ans L
- Mobilier	33.33% ans L

PARTICIPATION, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

STOCKS

Néant

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.





REGLES ET METHODES COMPTABLES

EVENEMENTS PRINCIPAUX DE L'EXERCICE

Un abandon de créances a été consenti à la société AIT afin d'améliorer sa situation nette devenue largement négative suite à la crise sanitaire COVID-19.

LES ENGAGEMENTS DE RETRAITES

Le montant de l'engagement au 31/12/2021 pour les indemnités de Fin de carrière des salariés est de 59 462€.

EVENEMENT DE L'EXERCICE : COVID-19

Au jour d'établissement des présents comptes annuels, le principe comptable de continuité d'exploitation n'est pas remis en cause par les conséquences de l'épidémie de Coronavirus Covid 19.

AUTRES INFORMATIONS

Depuis 2014, Il existe une convention d'intégration fiscale entre la société mère DERET FD et ses filiales EM2S 38, NCT, FD LOCATION, AIT, BASTIDE NEGOCE et SCI LES CHENES VERTS.



Immobilisations

DERET FD

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 24/05/22
Devise d'édition

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	108 583		2 222
TOTAL immobilisations incorporelles :	108 583		2 222
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	364 916		
Constructions sur sol propre	7 701		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	552 123		
Installations techniques et outillage industriel	10 367		
Installations générales, agencements et divers	667 470		7 150
Matériel de transport	171 247		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	74 253		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	2 550		
Avances et acomptes			30 000
TOTAL immobilisations corporelles :	1 850 626		37 150
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	6 438 387		245 025
Autres titres immobilisés	2 000		1 000 000
Prêts et autres immobilisations financières	142 708		161 960
TOTAL immobilisations financières :	6 583 096		1 406 985
TOTAL GÉNÉRAL	8 542 304		1 446 357

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		2 738	108 067	
TOTAL immobilisations incorporelles :		2 738	108 067	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains			364 916	
Constructions sur sol propre			7 701	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			552 123	
Install. techn., matériel et out. industriels		10 367		
Inst. générales, agencements et divers			674 620	
Matériel de transport		25 154	146 093	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		1 436	72 817	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		2 550		
Avances et acomptes		30 000		
TOTAL immobilisations corporelles :		69 507	1 818 269	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			6 683 412	
Autres titres immobilisés			1 002 000	
Prêts et autres immo. financières			304 668	
TOTAL immobilisations financières :			7 990 081	
TOTAL GÉNÉRAL		72 245	9 916 417	



Amortissements

DERET FD

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Edition du 24/05/22

Devise d'édition

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	69 077	10 612	1 080	78 608
TOTAL immobilisations incorporelles :	69 077	10 612	1 080	78 608
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	90 787	18 713		109 500
Constructions sur sol propre	3 640	385		4 025
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	198 350	28 646		226 997
Installations techn. et outillage industriel	10 367		10 367	
Inst. générales, agencements et divers	470 204	49 444		519 648
Matériel de transport	171 247		25 154	146 093
Mat. de bureau, informatique et mobil.	55 873	4 497	1 436	58 934
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	1 000 468	101 685	36 957	1 065 196
TOTAL GÉNÉRAL	1 069 545	112 297	38 037	1 143 805

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			



Provisions Inscrites au Bilan

DERET FD

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Edition du 24/05/22

Devise d'édition

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	95 085	9 971		105 057
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	95 085	9 971		105 057

Provisions pour litiges				
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

Prov. sur immobilisations incorporelles				
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation	182 000			182 000
Prov. sur autres immo. financières	341			341
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation	538 944	369 012	538 944	369 012
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	721 285	369 012	538 944	551 353

TOTAL GÉNÉRAL	816 371	378 983	538 944	656 410
----------------------	----------------	----------------	----------------	----------------



État des Échéances des Créances et Dettes

DERET FD

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Edition du 24/05/22

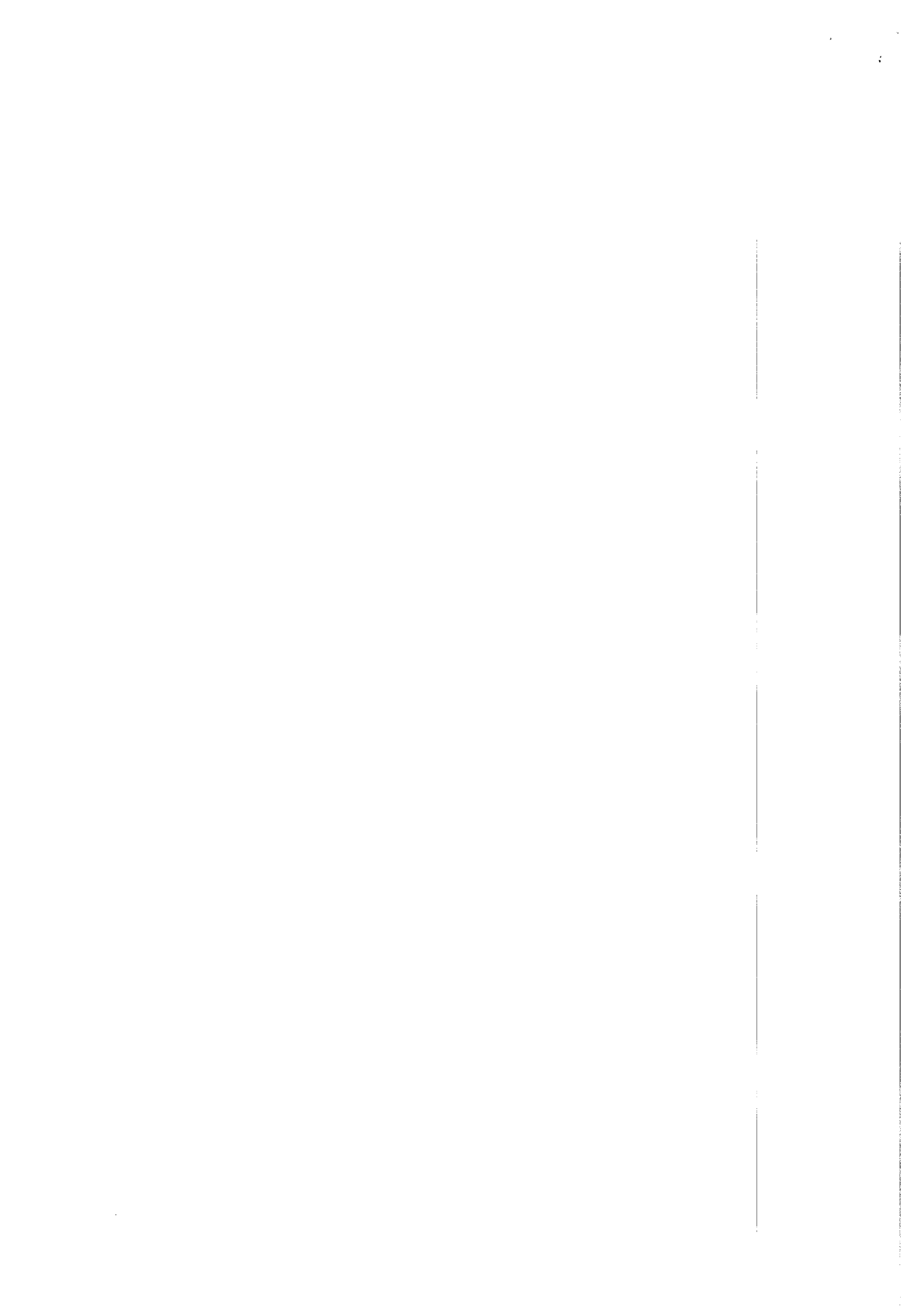
Devise d'édition

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	304 668		304 668
TOTAL de l'actif immobilisé :	304 668		304 668
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	570 185	570 185	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	3 182	3 182	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	702	702	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	21 670	21 670	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	4 842	4 842	
État - Divers	667	667	
Groupe et associés	1 140 553	1 140 553	
Débiteurs divers	750	750	
TOTAL de l'actif circulant :	1 742 551	1 742 551	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	19 392	19 392	

TOTAL GÉNÉRAL	2 066 612	1 761 943	304 668
----------------------	------------------	------------------	----------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	41 452	37 249	4 203	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	145 249	145 249		
Personnel et comptes rattachés	278 979	278 979		
Sécurité sociale et autres organismes	179 829	179 829		
Impôts sur les bénéfices	407 454	407 454		
Taxe sur la valeur ajoutée	106 254	106 254		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	21 354	21 354		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	2 940 897	2 940 897		
Autres dettes	20 084	20 084		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	4 141 553	4 137 350	4 203
----------------------	------------------	------------------	--------------



Produits à Recevoir

DERET FD

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Edition du 24/05/22

Devise d'édition

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	4 368
Personnel	459
Organismes sociaux	193
État	1 948
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	650
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	7 618

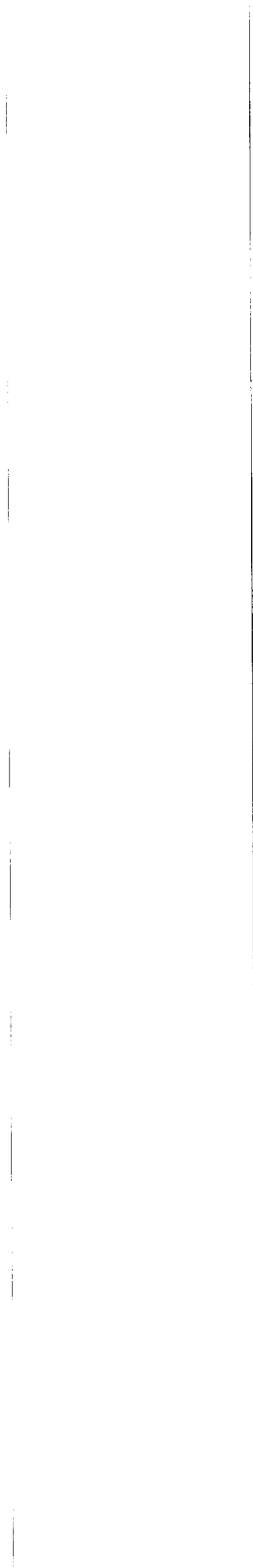


Charges à Payer

DERET FD

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 24/05/22
Devise d'édition

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	58 753
Dettes fiscales et sociales	406 708
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	465 462



Charges et Produits Constatés d'Avance

DERET FD

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 24/05/22
Devise d'édition

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	19 392	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	19 392	

.....

.....

Engagements Financiers

DERET FD

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 24/05/22
Devise d'édition

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	2 522 386
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	59 462
Autres engagements donnés :	

TOTAL	2 581 848
--------------	------------------

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	

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



Composition du Capital Social

DERET FD

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Edition du 24/05/22

Devise d'édition

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	400000	10
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	400000	

• Effectif Moyen

DERET FD

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Edition du 24/05/22

Devise d'édition

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	6	
Agents de maîtrise et techniciens	5	
Employés	3	
Ouvriers		
TOTAL	14	

