

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 27/07/2023 sous le numéro de dépôt 6662

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
DU 27 JUIN 2023**

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 DECEMBRE 2022 SOUMISE ET ADOPTEE**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 2 942 339,00 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice	2 942 339,00 euros
------------------------	--------------------

AFFECTATION

Dotation aux réserves :

Réserve Légale	74 190,00 euros
Aux autres réserves, soit	2 868 149,00 euros

Total	2 942 339,00 euros	2 942 339,00 euros
--------------	---------------------------	---------------------------

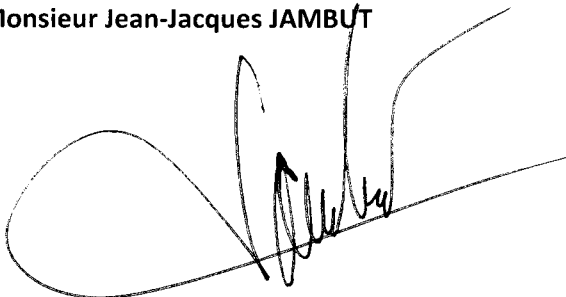
RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

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 JAMBU



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, 31122022		N-1 31122021	
			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
					Net 4	
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	206 482	AG	196 103	10 379
		Fonds commercial (1) AH		AI		21 754
		Autres immobilisations incorporelles AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN	1 749 396	AO	19 892	1 729 504
		Constructions AP		AQ		1 729 817
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR		AS		
		Autres immobilisations corporelles AT	9 505 039	AU	8 579 293	925 746
		Immobilisations en cours AV	283 434	AW		283 434
		Avances et acomptes AX		AY		263 745
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT		
		Autres participations CU	163 577 084	CV	709 826	162 867 258
		Créances rattachées à des participations BB	63 918 752	BC		63 918 752
		Autres titres immobilisés BD		BE		28 031 989
		Prêts BF		BG		
		Autres immobilisations financières* BH	450 000	BI		450 000
TOTAL (II) BJ		239 690 189	BK	9 505 114	230 185 074	
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	40 000	BW		40 000
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	2 039 883	BY	20 417	2 019 465
		Autres créances (3) BZ	9 959 631	CA		9 959 631
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC		1 961 370
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD	7 152 851	CE	300 781	6 852 070
Comptes de régularisation	Disponibilités CF	1 299 327	CG		1 299 327	
	Charges constatées d'avance (3)* CH	23 475	CI		23 475	
	TOTAL (III) CJ	20 515 170	CK	321 199	20 193 971	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW	336 572			336 572	
	Primes de remboursement des obligations (V) CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI) CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		260 541 931	IA	9 826 314	250 715 617	
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

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

Désignation de l'entreprise <u>SAS DERET</u>			Néant ☐ *		
			Exercice N	Exercice N - 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : <u>47 556 425</u>)		DA	47 556 425	46 814 530
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	50 372 091	46 113 986
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <u>EK</u>)		DC		
	Réserve légale (3)		DD	4 681 453	4 681 453
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <u>BI</u>)		DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <u>EJ</u>)		DG	96 578 646	94 721 788
	Report à nouveau		DH	2 340	2 340
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	2 942 339	1 856 857
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées *		DK	289 323	289 323
	TOTAL (I)		DL	202 422 620	194 480 281
	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	454 022	1 322 690
	Provisions pour charges		DQ		
	TOTAL (III)		DR	454 022	1 322 690
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligataires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	45 425 466	11 239 158
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <u>EI</u>)		DV	884 924	884 924
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	267 082	231 591
	Dettes fiscales et sociales		DY	615 388	1 169 776
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
	Autres dettes		EA	646 113	523 235
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB		
TOTAL (IV)		EC	47 838 975	14 048 686	
Ecart de conversion passif* (V)		ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	250 715 617	209 851 657	
RENOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital		IB		
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Ecart 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	47 838 975	9 152 253
(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

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

Désignation de l'entreprise : SAS DERET							Néant ☐ *	
		Exercice N						Exercice (N - 1)
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	78 625	FB		FC	78 625	159 757
	Production vendue	biens * services *	FD		FE		FF	
			FG	7 019 052	FH		FI	7 019 052
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	7 097 677	FK		FL	7 097 677	6 301 927
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	416 131	17 242
	Autres produits (1) (11)					FQ	19	434
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	7 513 827
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	78 625	174 469
	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	2 733 051	1 157 467
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	80 195	79 421
	Salaires et traitements*					FY	783 611	1 048 432
	Charges sociales (10)					FZ	268 819	339 006
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*			GA	421 801	617 003
			- dotations aux provisions*			GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE		8 241
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	4 366 105	3 424 042
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	3 147 722	2 895 562
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	1 245 275	41 873
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	208 491	149 532
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	51 955	80 931
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	62 413	192 590
	Total des produits financiers (V)					GP	1 568 135	464 928
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	300 781	747 430
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	882 731	338 087
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	13 440	53 621
	Total des charges financières (VI)					GU	1 196 953	1 139 138
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	371 182	(674 210)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	3 518 905	2 221 351

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

Désignation de l'entreprise SAS DERET										Néant ☐ *			
										Exercice N		Exercice N - 1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA		428 838	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	56 538	151 967	
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC	868 668	1 289 074	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	925 206	1 869 880	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	849 428	1 376 116	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF	55 904	42 272	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	905 333	1 418 388	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	19 872	451 491	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	596 438	815 986	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	10 007 169	8 654 412	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	7 064 829	6 797 555	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	2 942 339	1 856 857	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO			
	(2) Dont	produits de locations immobilières								HY			
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IG			
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *								HP	660	138 260	
		- 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 amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								RC			
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RD			
	(9)	Dont transferts de charges								A1	416 131	17 242	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)								A2			
		Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS A5											
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3			
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4				
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives	A6			obligatoires			A9				
		Dont cotisations facultatives Madelin A7		Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8									
joindre en annexe) :													
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le										Exercice N			
										Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
VNC immos cédées										5 904			
VNC immos Fi cédées										50 000			
Charges exceptionnelles										29 390			
Amendes et pénalités										540			
Rbt Is dlog sortie IF										819 498			
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :										Exercice N			
										Charges antérieures	Produits antérieurs		

Désignation de l'entreprise : SAS DERET				Néant ☐ *							
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	63 918 752	UM	63 918 752	UN					
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US					
	Autres immobilisations financières	UT	450 000	UV	450 000	UW					
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	2 192		2 192						
	Autres créances clients	UX	2 037 690		2 037 690						
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (UO))	ZI									
	Personnel et comptes rattachés	UY									
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ									
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	100 343		100 343					
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	47 285		47 285					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN								
		Divers	VP								
	Groupe et associés (2)	VC	40 932		40 932						
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	9 771 071		9 771 071						
	Charges constatées d'avance	VS	23 475		23 475						
	TOTAUX		VT	76 391 743	VU	76 391 743	VV				
	RENOIS	(1)	Montant des	– Prêts accordés en cours d'exercice	VD						
			– Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE							
(2)		Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		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	5 412 854		5 412 854						
	à plus d'1 an à l'origine	VH	40 012 612		40 012 612						
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	884 924		884 924						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	267 082		267 082						
Personnel et comptes rattachés		8C	53 420		53 420						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	88 752		88 752						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	453 920		453 920						
Obligations cautionnées		VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	19 294		19 294						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	646 113		646 113						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	47 838 975	VZ	47 838 975						
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	36 245 926	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	2 581 060	* 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			0C	2 340			AFFECTATIONS	Affectations aux réserves		— Réserve légale	ZB			
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie			0D	1 856 857				— Autres réserves		ZD	1 856 857			
	Prélèvements sur les réserves			0E					Dividendes		ZE				
									Autres répartitions		ZF				
	TOTAL I			0F	1 859 198				Report à nouveau (N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)		ZG	2 340			
							TOTAL II		ZH	1 859 198					
RENSEIGNEMENTS DIVERS												Exercice N :		Exercice N - 1 :	
ENGAGEMENTS	— Engagements de crédit-bail mobilier (Précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)			J7				YQ							
	— Engagements de crédit-bail immobilier							YR							
	— Effets portés à l'escompte et non échus							YS							
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNEMENT	— Sous-traitance							YT	27 160		51 500				
	— Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)			J8				XQ	107 864		76 713				
	— Personnel extérieur à l'entreprise							YU	266 305		241 698				
	— Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)							SS	829 617		202 244				
	— Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages							YV							
	— Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)			ES				ST	1 502 103		585 311				
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052							ZJ	2 733 051		1 157 467				
IMPÔTS ET TAXES	— Taxe professionnelle *, CFE, CVAE							YW							
	— Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)			ZS				9Z	80 195		79 421				
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052							YX	80 195		79 421				
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-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)		Si oui cocher 1 Sinon 0		ZR			
	— Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice											RG			
	— Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217octies											RH			
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.			JA	3 458 836			Plus-values à 15%		JK			Plus-values à 0%	JL	
								Plus-values à 19%		JM			Imputations	JC	
	Groupe : résultat d'ensemble.			JD				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-NOT pour le régime de groupe).

EXEMPLAIRE GREFFE

DERET SAS

**Siège social : 580 rue du Champ rouge
45770 SARAN
316 933 563 RCS ORLEANS**

**Rapport du Commissaire aux Comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos au 31/12/2022**

Rapport du commissaire aux comptes

Sur les comptes annuels

Exercice clos au 31/12/2022

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 31/12/2022, 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 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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.

Point clé de notre audit

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.

Réponse apportée lors de notre audit

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 valeurs d'actif respectaient les principes d'image fidèle

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.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de

fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

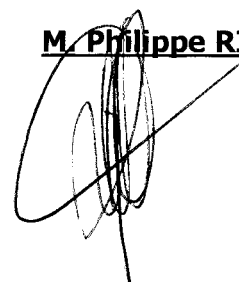
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de la société.

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

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

Fait à ORLEANS, le 23 juin 2023
Le Commissaire aux comptes
ARCHE, représenté par

M. Philippe RIMMER



Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2022	31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	206 482	196 103	10 379	21 755
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	1 749 397	19 893	1 729 504	1 729 818
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	9 505 040	8 579 293	925 747	1 302 239
Immobilisations en cours	283 434		283 434	263 746
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	163 577 084	709 826	162 867 258	162 917 098
Créances rattachées à des participations	63 918 752		63 918 752	28 031 990
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	450 000		450 000	600 000
ACTIF IMMOBILISE	239 690 190	9 505 115	230 185 075	194 866 645
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	2 039 883	20 418	2 019 465	2 148 778
Autres créances	9 959 632		9 959 632	1 961 370
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	7 152 852	300 781	6 852 070	7 493 733
(dont actions propres :)				
Disponibilités	1 299 327		1 299 327	3 333 884
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	23 476		23 476	7 248
ACTIF CIRCULANT	20 515 170	321 199	20 193 971	14 985 013
Frais d'émission d'emprunts à étaler	336 572		336 572	
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	260 541 932	9 826 314	250 715 618	209 851 658



Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Capital social ou individuel (dont versé : 47 556 425)	47 556 425	46 814 530
Primes d'émission, de fusion, d'apport	50 372 092	46 113 987
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	4 681 453	4 681 453
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	96 578 646	94 721 789
Report à nouveau	2 341	2 341
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 942 340	1 856 858
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	289 324	289 324
CAPITAUX PROPRES	202 422 621	194 480 281
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	454 022	1 322 690
Provisions pour charges		
PROVISIONS	454 022	1 322 690
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	45 425 467	11 239 159
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	884 924	884 924
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	267 082	231 592
Dettes fiscales et sociales	615 389	1 169 777
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	646 113	523 236
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	47 838 975	14 048 687
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	250 715 618	209 851 658

Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2022

Rubriques	France	Exportation	31/12/2022	31/12/2021
Ventes de marchandises	78 625		78 625	159 758
Production vendue de biens				
Production vendue de services	7 019 052		7 019 052	6 142 169
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	7 097 677		7 097 677	6 301 927
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			416 131	17 243
Autres produits			20	435
PRODUITS D'EXPLOITATION			7 513 828	6 319 605
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			78 625	174 469
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			2 733 051	1 157 467
Impôts, taxes et versements assimilés			80 195	79 421
Salaires et traitements			783 612	1 048 432
Charges sociales			268 819	339 007
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			421 802	617 004
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges				8 241
CHARGES D'EXPLOITATION			4 366 105	3 424 042
RESULTAT D'EXPLOITATION			3 147 723	2 895 562
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			1 245 275	41 873
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			208 491	149 532
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			51 955	80 932
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			62 414	192 591
PRODUITS FINANCIERS			1 568 136	464 928
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			300 781	747 430
Intérêts et charges assimilées			882 731	338 087
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			13 441	53 621
CHARGES FINANCIERES			1 196 953	1 139 139
RESULTAT FINANCIER			371 183	-674 210
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			3 518 905	2 221 352



Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2022

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		428 838
Produits exceptionnels sur opérations en capital	56 538	151 968
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	868 668	1 289 074
PRODUITS EXCEPTIONNELS	925 206	1 869 880
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	849 429	1 376 116
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	55 905	42 272
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	905 334	1 418 388
RESULTAT EXCEPTIONNEL	19 872	451 492
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	596 438	815 986
TOTAL DES PRODUITS	10 007 169	8 654 413
TOTAL DES CHARGES	7 064 830	6 797 555
BENEFICE OU PERTE	2 942 340	1 856 858

Annexes

REGLES GENERALES

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2022 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

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 12 890 € 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 31/12/2022 s'élève à 24 029€.

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: 3.75%
- Taux de revalorisation des salaires: 0.5% pour les non cadres et 1% pour les cadres.
- Turn over: moyen

ENGAGEMENTS EN MATIERE DE FORMATION

Néant.

ENGAGEMENTS DONNES

Afin de réaliser l'acquisition du groupe Log's, Deret sas a contracté un prêt Senior auprès d'un pool bancaire d'un montant de 36 M€ et s'est engagée dans ce cadre à respecter des covenants et à fournir au pool bancaire certaines informations financières à des dates prédéfinies. Deret SAS est engagée également à une limitation de son endettement et de ses engagements pour elle-même et l'ensemble de ses filiales.

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 2022 sont: Deret immobilier, MDM, La réserve de Dagobert, 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, et 2022 cette provision a été reprise pour un montant de 2 157 741€ car Deret sas a remboursé l'IS de ces exercices à sa filiale Deret Logistique pour le même montant.

Le montant restant en provision, soit 454 022€ concerne l'IS de Deret Fashion.

Concernant l'IS Groupe 2022 d'un montant de 2 087 540€, la part de Deret SAS est de 860 459€ et celle des sociétés intégrées est de 1 227 081€.

EVENEMENTS DE L'EXERCICE

En 2022, Deret sas a acquis une part Deret Transporteur et une part Deret Logistique.

Aussi, La filiale de Deret sas, Deret Opérations et Services a créé une nouvelle Holding dans le but d'acquérir le groupe Log's. Cette acquisition a été financée par un emprunt Senior regroupant la Holding Financière Deret Log's et Deret sas.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Néant.

CONSOLIDATION

Nos comptes annuels sont consolidés chez FAMILIALE DERET sas, 580 Rue du Champ Rouge, 45 770 Saran, suivant la méthode de l'intégration globale.



Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	258 809		
Terrains	1 749 397		
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.	9 391 325		29 817
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	125 659		9 709
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	263 746		19 689
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 530 126		59 214
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	191 658 914		49 118 096
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	600 000		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	192 258 914		49 118 096
TOTAL GENERAL	204 047 849		49 177 310

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		52 327	206 482	
Terrains			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		51 469	9 369 672	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			135 368	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			283 434	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		51 469	11 537 871	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		13 281 173	227 495 837	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		150 000	450 000	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		13 431 173	227 945 837	
TOTAL GENERAL		13 534 970	239 690 190	



Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	237 055	11 376	52 327	196 103
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	237 055	11 376	52 327	196 103
Terrains	19 579	314		19 893
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	8 126 267	400 373	45 564	8 481 075
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	88 478	9 740		98 218
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 234 324	410 426	45 564	8 599 186
TOTAL GENERAL	8 471 378	421 802	97 891	8 795 289

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		396 032	59 460	336 572
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	1 322 690		868 668	454 022
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	1 322 690		868 668	454 022
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	51 955	300 781	51 955	300 781
DEPRECIATIONS	782 199	300 781	51 955	1 031 025
TOTAL GENERAL	2 394 213	300 781	920 623	1 774 371

Dotations et reprises d'exploitation

Dotations et reprises financières

Dotations et reprises exceptionnelles

300 781

51 955

868 668

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	63 918 752	63 918 752	
Prêts			
Autres immobilisations financières	450 000	450 000	
Clients douteux ou litigieux	2 193	2 193	
Autres créances clients	2 037 691	2 037 691	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	100 343	100 343	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	47 285	47 285	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	40 932	40 932	
Débiteurs divers	9 771 072	9 771 072	
Charges constatées d'avance	23 476	23 476	
TOTAL GENERAL	76 391 743	76 391 743	

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	5 412 854	5 412 854		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	40 012 613	40 012 613		
Emprunts et dettes financières divers	884 924	884 924		
Fournisseurs et comptes rattachés	267 082	267 082		
Personnel et comptes rattachés	53 421	53 421		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	88 753	88 753		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	453 921	453 921		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	19 295	19 295		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	646 113	646 113		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	47 838 975	47 838 975		

Emprunts souscrits en cours d'exercice 36 245 926

Emprunts remboursés en cours d'exercice 2 581 060

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés



Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
1688400	Intérêts courus	1 103,50	1 574,50	-471,00
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		1 103,50	1 574,50	-471,00
DETTE FOURNISSEURS CPTE RATTACH				
4080000	Frs - fact. non parvenues	21 914,10	59 111,39	-37 197,29
TOTAL DETTE FOURNISSEURS CPTE RATTACH		21 914,10	59 111,39	-37 197,29
DETTE FISCALE ET SOCIALES				
4282000	Provision congés payés	53 420,56	45 084,70	8 335,86
4382000	Provision charges sur congés payés	25 641,85	21 640,66	4 001,19
4386000	Organisme sociaux A.charges à payer	18 457,00	18 457,00	
TOTAL DETTE FISCALE ET SOCIALES		97 519,41	85 182,36	12 337,05
TOTAL CHARGES A PAYER		120 537,01	145 868,25	-25 331,24



Charges et produits constatés d'avance

Déclaration au 31/12/2022

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
4860000	Charges constatées d'avance	23 475,71	7 247,59	16 228,12
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		23 475,71	7 247,59	16 228,12

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CREANCES RATTACH.A PARTICIPATIONS				
2678000ALDD	intûrûts courus c/c ALDDO	233 147,03	233 147,03	
2678000CODE	intûrûts courus Cgnie Deret	146 909,00	146 909,00	
2678000DHDl	intûrûts courus D.HDI	10 911,00	10 911,00	
2678000DLOG	Int courus Dlog	-3 356,00	3 937,00	-7 293,00
2678000DMI	Cr rattachûes Ô participation DMI	8 382,00	8 382,00	
2678000EFRI	Int courus c/c Essonne	507,00	507,00	
2678000LOGT	Int courus c/c Logtex	13 085,00	13 085,00	
2678000ONED	Int courus One Deret		14 377,59	-14 377,59
TOTAL CREANCES RATTACH.A PARTICIPATIONS		409 585,03	431 255,62	-21 670,59
AUTRES CREANCES				
4098000	Avoir frs Ô recevoir	106,98		106,98
4687000	Divers produits Ô recevoir	1 451,62	3 754,08	-2 302,46
TOTAL AUTRES CREANCES		1 558,60	3 754,08	-2 195,48
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		411 143,63	435 009,70	-23 866,07



Nature des charges	Montant	Imputation au compte
VNC immos cédées	5 905	6750000
VNC immos Fin cédées	50 000	6756000
Charges exceptionnelles	29 391	6710000
Amendes et pénalités	540	6712000
Rbt IS Dlog sortie IF au taux de 25%	819 498	6718000

TOTAL	905 334
--------------	----------------

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Pdts cession immos cédées	6 773	7750000
Pdts cession immos Fin cédées	49 765	7756000
Reprise prov exceptionnelle (provision au taux de 26.5%)	868 668	7875000

TOTAL	925 206
--------------	----------------



Engagements financiers donnés et reçus

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Champ Rouge prêt CE	17 910 024		17 910 024			
Caution Champ rouge prêt LCL	1 308 500		1 308 500			
Logtexinvest prêt LCL	2 135 276		2 135 276			
Logtexinvest prêt CA	2 151 117		2 151 117			
Caution Dlog Bât Ormes 1&4	1 167 500		1 167 500			
Caution Logtex Palatine	1 352 979		1 352 979			
Caution 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			
Deret Manni investissements	900 000		900 000			
TOTAL	38 461 395		38 461 395			

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
retour à meilleure fortune sur abandon	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

Dettes garanties par des sûretés réelles

Déclaration au 31/12/2022

Rubriques	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes sur établissements de crédit	36 000 000
Emprunts et dettes financières divers	500 000
BPVF nantissement racks Champ Rouge	500 000
TOTAL	36 500 000

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	1 358 755			35
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				



Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Cadre	5	
Employé	5	
Ouvrier	1	
TOTAL		11

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 2 109 996	100	9 866 759 9 866 759		46 777 550	-7 741 760
Deret immobilier 331 anc route de Chartres 45770 saran	135 157 234 132 991 506	100	135 339 287 135 339 287		1 048 826	417 839 -2 168 622
Deret Services Numeriques 580 rue du Champ rouge 45770 Saran	10 000 -1 735 967	100	10 000 10 000		1 672 934	5 109 327 -1 075 949
		0,00				
		0,00				
		0,00				
PARTICIPATIONS (10 à 50%)						
Essonne Frigorifique 331 anc route de Chartres 45770 Saran	300 000 -101 181	49,48	170 000 170 000		252 826	3 250 497 -540 522
Financière CAP117 331 anc route de Chartres 45770 Saran	9 373 936 21 277 756	31,45	14 163 472 13 453 646		5 526 796	2 055 886 3 526 843
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 1 337 208	25	612 254 612 254		2 180 458	1 039 381 -1 223 671
Les Pommiers 1 Allée des Vergers 37250 Montbazou	6 000 1 763 908	50	2 695 342 2 695 342			905 810 101 009
Deret Manni investissements 580 rue du Champ rouge 45770 SARAN	2 000 -785 756	10	200 200		2 753 214	1 673 717 -387 813
AUTRES PARTICIPATIONS						
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				

Ventilation du chiffre d'affaires

Déclaration au 31/12/2022

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2022	Total 31/12/2021	%
Location surfaces	97 809		97 809	93 775	4,30 %
Location matériels	791 269		791 269	1 086 630	-27,18 %
Refacturations diverses	1 465 607		1 465 607	653 358	124,32 %
Prestations gestion	4 742 992		4 742 992	4 468 164	6,15 %

TOTAL	7 097 677	7 097 677	6 301 927	12,63 %
--------------	------------------	------------------	------------------	----------------

