

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ORLEANS - 4502 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 17/07/2024 - 6924 - 2005 B 00144 - 480 760 040 - DERET IMMOBILIER

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

Désignation de l'entreprise : SAS DERET IMMOBILIER		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12					
Adresse de l'entreprise : 580 Rue du Champ Rouge 45770 SARAN		Durée de l'exercice précédent* 12					
Numéro SIRET* 4 8 0 7 6 0 0 4 0 0 0 0 1 8			Néant ☐ *				
		Exercice N clos le, 31122023	N-1 31122022				
		Brut 1	Amortissements, provisions 2				
		Net 3	Net 4				
ACTIF IMMOBILISE*	Capital souscrit non appelé (I)	AA					
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	531	942	1 433
		Fonds commercial (1)	AH	AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO			
		Constructions	AP	AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	17 431	1 494	2 390
		Immobilisations en cours	AV	AW			
		Avances et acomptes	AX	AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
		Autres participations	CU	CV	5 281 296	128 101 544	128 102 886
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	242 377	21 091 468	18 335 101
		Autres titres immobilisés	BD	BE			
		Prêts	BF	BG			
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	60	60	60
	TOTAL (II)		BJ	BK	5 541 636	149 195 509	146 441 871
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM			
		En cours de production de biens	BN	BO			
		En cours de production de services	BP	BQ	60 000		
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS			
		Marchandises	BT	BU			
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	126 000	82 798	64 305
		Autres créances (3)	BZ	CA		22 439 133	2 468 247
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD	CE			
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG		144 670	114 472	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI		5 939	3 359	
	TOTAL (III)	CJ	CK	186 000	22 672 543	2 650 384	
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	IA	5 727 636	171 868 052	149 092 256	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes		(3) Part à plus d'un an			
Clause de réserve de propriété *		Stocks :		Créances :			

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

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

Designation de l'entreprise <u>SAS DERET IMMOBILIER</u>				Néant ☐ *	
				Exercice N	Exercice N - 1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé <u>135 157 234</u>)	DA		135 157 234	135 157 234
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <u>EK</u>)	DC			
	Réserve légale (3)	DD		3 700	3 700
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <u>BI</u>)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <u>EJ</u>)	DG			
	Report à nouveau	DII		(2 169 427)	(804)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI		409 422	(2 168 622)
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DI		133 400 929
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		744 275	744 275
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR		744 275	744 275
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <u>EI</u>)	DV		37 339 486	13 881 330
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX		64 121	14 849
	Dettes fiscales et sociales	DY		119 701	116 518
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA		199 539	1 343 775
Compte régul	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC		37 722 848	15 356 474
	Ecart de conversion passif* (V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE		171 868 052	149 092 256
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG		37 722 848	296 405
(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 IMMOBILIER		Néant ☐ *					
		Exercice N				Exercice (N - 1)			
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	4 420	FB		FC	4 420		
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF			
		FG	364 080	FH		FI	364 080	417 839	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	368 500	FK		FL	368 500	417 839	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP			
	Autres produits (1) (11)					FQ		294	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	368 500	418 133
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	4 420		
	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	65 632	43 389	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	8 036	7 296	
	Salaires et traitements*					FY	228 305	201 543	
	Charges sociales (10)					FZ	89 702	57 905	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immo- bilisations { - dotations aux amortissements* (dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2° al 3 du CGI) IIS - dotations aux provisions* }					GA	1 387	936
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	68		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	397 552	311 070
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(29 052)	107 062	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GII			
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	1 525 032	5 922 884	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	1 420	147	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	1 524 143		
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers (V)						GP	3 050 596	5 923 031	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	5 019	6 780 459	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1 051 279	514 774	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	1 056 298	7 295 233	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	1 994 298	(1 372 201)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 965 245	(1 265 138)	

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

Désignation de l'entreprise		SAS DERET IMMOBILIER		Néant ☐ *	
		Exercice N		Exercice N - 1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	4 800	15 611
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	4 800	15 611
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	29 938	2 280
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	1 530 684	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		HG		744 275
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HI	1 560 622	746 555
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			II	(1 555 822)	(730 944)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			IJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)			IK		172 539
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			IL	3 423 896	6 356 775
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			IM	3 014 473	8 525 398
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)			IN	409 422	(2 168 622)
RENOIS	(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 *		IIP	
		- Crédit-bail immobilier		IIQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		III	
	(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.)		II	
	(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	
	(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	
	(7) joindre en annexe : 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
charges exceptionnelles			29 938		
Prix cession immos Fin				4 800	
VNC immos Fin cédées			1 530 684		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
			Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
EN DATE DU 21 JUIN 2024

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023 SOUMISE
ET ADOPTEE**

DEUXIEME DECISION

L'Associée unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 409 422 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice	409 422 euros
------------------------	---------------

AFFECTATION

Au report à nouveau

Report à nouveau, soit	409 422 euros	
Total	409 422 euros	409 422 euros

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

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

Pour copie certifiée conforme

Le Président

La société DERET

Madame Lina Deret, Directrice Générale



DERET IMMOBILIER
Siège social : 580 rue du Champ rouge
45770 SARAN
480 760 040 RCS ORLEANS

Rapport du Commissaire aux Comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos au 31/12/2023

Rapport du commissaire aux comptes
Sur les comptes annuels
Exercice clos au 31/12/2023

A l'Assemblée Générale de la société DERET IMMOBILIER,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société DERET IMMOBILIER, relatifs à l'exercice clos le 31/12/2023, 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 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 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 et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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 à l'Associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités 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.821-55 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 14 juin 2024
Le Commissaire aux comptes
ARCHE, représenté par

Philippe RIMMER



Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2023	31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 474	532	942	1 434
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	18 926	17 432	1 495	2 390
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	133 382 841	5 281 296	128 101 545	128 102 886
Créances rattachées à des participations	21 333 845	242 377	21 091 468	18 335 101
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	60		60	60
ACTIF IMMOBILISE	154 737 147	5 541 637	149 195 510	146 441 871
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services	60 000	60 000		
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	208 799	126 000	82 799	64 305
Autres créances	22 439 134		22 439 134	2 468 248
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	144 671		144 671	114 472
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	5 940		5 940	3 359
ACTIF CIRCULANT	22 858 543	186 000	22 672 543	2 650 385
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	177 595 690	5 727 637	171 868 053	149 092 256



Rubriques	31/12/2023	31/12/2022
Capital social ou individuel (dont versé : 135 157 234)	135 157 234	135 157 234
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	3 700	3 700
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	-2 169 427	-805
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	409 423	-2 168 622
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	133 400 930	132 991 507
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	744 275	744 275
Provisions pour charges		
PROVISIONS	744 275	744 275
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	37 339 486	13 881 330
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	64 121	14 849
Dettes fiscales et sociales	119 701	116 519
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	199 539	1 343 776
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	37 722 848	15 356 474
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	171 868 053	149 092 256



Rubriques	France	Exportation	31/12/2023	31/12/2022
Ventes de marchandises	4 420		4 420	
Production vendue de biens				
Production vendue de services	364 080		364 080	417 839
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	368 500		368 500	417 839
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits				294
PRODUITS D'EXPLOITATION			368 500	418 133
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			4 420	
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			65 633	43 389
Impôts, taxes et versements assimilés			8 036	7 296
Salaires et traitements			228 305	201 543
Charges sociales			89 702	57 906
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immo. : dot. aux amort. (Dont amort. fonds. commercial)			1 387	936
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			69	
CHARGES D'EXPLOITATION			397 552	311 070
RESULTAT D'EXPLOITATION			-29 052	107 063
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			1 525 032	5 922 884
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			1 420	147
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			1 524 144	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			3 050 596	5 923 032
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			5 019	6 780 459
Intérêts et charges assimilées			1 051 279	514 774
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			1 056 298	7 295 233
RESULTAT FINANCIER			1 994 298	-1 372 201
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			1 965 246	-1 265 139

Rubriques	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 800	15 611
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	4 800	15 611
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	29 938	2 281
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 530 685	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		744 275
CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 560 623	746 556
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-1 555 823	-730 944
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		172 539
TOTAL DES PRODUITS	3 423 896	6 356 776
TOTAL DES CHARGES	3 014 473	8 525 398
BENEFICE OU PERTE	409 423	-2 168 622

Annexes

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

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production des immobilisations

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

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

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

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

Seuls les amortissements exceptionnels sont traités en amortissements dérogatoires.

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

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

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

En 2022, les titres MDM et La réserve de Dagobert ont été dépréciés suite à une dégradation des capitaux propres.



HONORAIRES

Le montant des honoraires pour commissaires aux comptes s'élève à 4 000€ HT pour l'exercice.

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

La filiale Cojar a été liquidée en date du 31/12/2022.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLÔTURE

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	1 474		
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	18 926		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	18 926		
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	153 480 785		4 138 182
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	60		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	153 480 845		4 138 182
TOTAL GENERAL	153 501 246		4 138 182

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			1 474	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			18 926	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			18 926	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		2 902 281	154 716 686	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			60	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		2 902 281	154 716 746	
TOTAL GENERAL		2 902 281	154 737 147	



Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	40	491		532
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	40	491		532
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	16 536	896		17 432
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	16 536	896		17 432
TOTAL GENERAL	16 576	1 387		17 964

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

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

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

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	744 275			744 275
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	744 275			744 275
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	6 805 440		1 524 144	5 281 296
Dépréciations autres immobilis. financières	237 358	5 019		242 377
Dépréciations stocks et en cours	60 000			60 000
Dépréciations comptes clients	126 000			126 000
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	7 228 798	5 019	1 524 144	5 709 673
TOTAL GENERAL	7 973 073	5 019	1 524 144	6 453 948
Dotations et reprises d'exploitation				
Dotations et reprises financières		5 019	1 524 144	
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				



ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations	21 333 845	21 333 845	
Prêts			
Autres immobilisations financières	60	60	
Clients douteux ou litigieux	126 000	126 000	
Autres créances clients	82 799	82 799	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	3 001	3 001	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	166	166	
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	22 326 048	22 326 048	
Débiteurs divers	109 059	109 059	
Charges constatées d'avance	5 940	5 940	
TOTAL GENERAL	43 987 777	43 987 777	

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

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	37 339 486	37 339 486		
Fournisseurs et comptes rattachés	64 121	64 121		
Personnel et comptes rattachés	48 335	48 335		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	32 052	32 052		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	34 217	34 217		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	5 097	5 097		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	199 539	199 539		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	37 722 848	37 722 848		

Emprunts souscrits en cours d'exercice 32 458 156
Emprunts remboursés en cours d'exercice 9 000 000
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés



Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
4081000	Frs factures non parvenues	5 079,63	6 450,09	-1 370,46
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		5 079,63	6 450,09	-1 370,46
AUTRES DETTES				
4198000	Clts Avoir à établir	27 000,00	27 000,00	
4558000DESA	Intérêts courus c/c Deret sas		10 911,00	-10 911,00
TOTAL AUTRES DETTES		27 000,00	37 911,00	-10 911,00
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
4282000	Provision CP	48 335,13	44 685,14	3 649,99
4382000	Provision Chg/CP	23 200,88	21 448,87	1 752,01
4486000	Etat charges à payer	3 400,00	3 068,00	332,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		74 936,01	69 202,01	5 734,00
TOTAL CHARGES A PAYER		107 015,64	113 563,10	-6 547,46



Charges et produits constatés d'avance

Déclaration au 31/12/2023

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
4860000	Charges constatées d'avance	5 939,71	3 359,38	2 580,33
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		5 939,71	3 359,38	2 580,33



Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CREANCES RATTACH.A PARTICIPATIONS				
2678000AUT	Int courus Autoche	-18 763,00		-18 763,00
2678000CHPR	Int Courus Champ Rouge	405 765,00	555 106,00	-149 341,00
2678000CPLH	Int courus CPLH	924 606,00	359 598,00	565 008,00
2678000DGH	Int courus DGH	481 141,00	256 055,00	225 086,00
2678000IGLO	INT COURUS IGLOO	54 898,00	17 881,00	37 017,00
2678000MDM	Int courus MDM	356 599,00	216 601,00	139 998,00
2678000PARF	int courus Les Parfums	304 339,00	113 255,00	191 084,00
2678000PARK	Int courus Le Parking	73 207,00		73 207,00
2678000ROUS	Int courus Mont Barry	69 754,00	1 597,00	68 157,00
2688100	intérêts c/c DPS	92 377,00	87 358,00	5 019,00
TOTAL CREANCES RATTACH.A PARTICIPATIONS		2 743 923,00	1 607 451,00	1 136 472,00
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
4181000	Client - fact à établir	27 000,00	27 000,00	
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		27 000,00	27 000,00	
AUTRES CREANCES				
4558000DESA	intérêts courus c/c Deret sas	191 424,00		191 424,00
4687000	Divers - Produits à recevoir	2 033,10	2 033,10	
TOTAL AUTRES CREANCES		193 457,10	2 033,10	191 424,00
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		2 964 380,10	1 636 484,10	1 327 896,00

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	135 157 234			1
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Engagements financiers donnés et reçus

Déclaration au 31/12/2023

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

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

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

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

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

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

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





Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
La Reserve de dagobert 580 rue du Champ Rouge 45770 Saran	16 000 -813 629	70	3 571 598 15 262	236 075	-901 746
Le Champ rouge 580 rue du Champ Rouge 45770 Saran	8 000 11 237 153	100	45 004 475 45 004 475	-9 784 689	7 688 235 3 803 822
Deret Entrepôts 331 Ancienne route de Chartres 45770 saran	27 000 609 652	100	3 180 354 3 180 354	-739 546	595 057 394 817
CPLH 580 rue du Champ Rouge 45770 Saran	7 622 -1 184 212	100	1 1	7 989 606	-439 937
Les Vergers de Dagobert 580 rue du Champ Rouge 45770 Saran	37 000 17 088 435	100	39 379 356 39 379 356	-13 851 417	4 220 452 3 069 547
		0,00			
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
Deret Prologis Salbris 4 PI de Londres 93290 Tremblay en France		50	15 000	242 377	
Deret prologis Damblain 4 PI de Londres 93290 Tremblay en France		50	15 000		
Le Parking 580 Rue du Champ Rouge 45770 Saran	2 000	10	200	1 406 593	
		0,00			
		0,00			
		0,00			
AUTRES PARTICIPATIONS					
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid. encaiss.	Val. brute Val. nette	Titres Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
SAS DGH	5 000	100		1	3 374 759	
331 Ancienne route de Chartres 45770 sara	23 166			1		-2 226
Igloo immobilier	20 000	51	1 965 824		530 669	1 015 000
580 rue du Champ Rouge 45770 Saran	24 178		1 965 824			31 621
SARL LGX	8 000	100	1 768 729		-1 001 373	172 954
580 rue du Champ Rouge 45770 Saran	1 070 878		1 768 729			103 510
SAS MDM	4 500 000	100	1 941 539		2 161 600	15 000
580 rue du Champ Rouge 45770 Saran	137 647		246 578			-108 931
One Deret	8 000	100	8 000			1 802 626
580 rue du Champ Rouge 45770 Saran	781 812		8 000			230 941
Les Parfums de Dagobert	8 000	51	56 960		2 760 462	693 883
580 rue du Champ Rouge 45770 Saran	-1 617 831		56 960			-265 643
SCI Mont Barry	1 524	99	4 734 284		1 142 823	452 359
580 rue du Champ Rouge 45770 Saran	609 520		4 734 284			279 010
SARL SEPI	48 000	100	1 111 056		-550 755	79 160
580 rue du Champ Rouge 45770 Saran	975 623		1 111 056			40 929
SARL Les Balisiers	7 622	80	6 876 375		-2 308 145	673 783
580 Rue du Champ Rouge 45770 Saran	5 263 193		6 876 375			501 155
SARL Les Châtaigniers	60 000	99,92	11 210 560		-3 538 315	966 917
580 Rue du Champ Rouge 45770 Saran	4 504 454		11 210 560			680 134
SAS Les Génévriers	37 000	80	8 064 392		-2 247 272	642 720
580 Rue du Champ rouge 45770 Saran	5 241 725		8 064 392			535 279
SAS Les Marronniers	37 000	80	4 472 265		-2 830 092	339 062
580 Rue du Champ Rouge 45770 Saran	2 913 037		4 472 265			276 061
SARL LE 331	1 000	50		500		
83, bd Pierre de Coubertin 49000 Angers				500		
SAS DER'EX - 2022	10 000	50		5 000	1 000 000	
500 Rue Francis Perrin 45770 SARAN				5 000		
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				

