

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ST ETIENNE - 4202 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 27/08/2025 - B2025/011387 - 1997 B 00528 - 381 540 681 - A.D.
MAROQUINIERS

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	77 483	26 456	51 027	1 168
	Fonds commercial (1)	466 480		466 480	466 480
	Autres immobilisations incorporelles	7 540	7 540		
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	25 895	20 950	4 945	4 980
	Autres immobilisations corporelles	1 654 667	1 568 690	85 977	94 674
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	15		15	15
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	182 879		182 879	174 809
TOTAL (II)		2 414 959	1 623 636	791 323	742 127
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	32 124		32 124	30 085
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	3 990 441		3 990 441	4 380 816
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	5 251 900		5 251 900	4 119 534
	Autres créances	1 117 059		1 117 059	1 362 694
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	5 000		5 000	5 000
	DISPONIBILITES	307 801		307 801	555 146
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	539		539	8 570
	TOTAL (III)	10 704 864		10 704 864	10 461 846
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		13 119 823	1 623 636	11 496 187	11 203 973

(1) dont droit au bail

115 116

115 116

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

182 879

174 809

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	150 000	150 000
	RESERVES		
	Réserve légale	15 000	15 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	3 164 141	2 963 488
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	177 898	300 653
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	3 507 040	3 429 141
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 413 596	1 982 686
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 816 272	1 342 823
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 255 264	2 298 286
	Dettes fiscales et sociales	700 639	723 708
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	28 800	
	Autres dettes	1 774 576	1 427 328
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	7 989 147	7 774 832
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	11 496 187	11 203 973
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	177 898,36	300 653,26
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	7 589 783	6 931 389
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	560 000	654 465
	(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros			31/12/2024	31/12/2023	
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	11 223 973		11 223 973	11 336 203
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	2 005 511		2 005 511	1 977 035
	Montant net du chiffre d'affaires	13 229 485		13 229 485	13 313 238
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			205 104	393 272
	Autres produits			159	551
Total des produits d'exploitation (1)			13 434 748	13 707 061	
CHARGES D'EXPLOITATION					
	Achats de marchandises			8 274 924	9 275 040
	Variation de stock			390 376	(401 811)
	Achats de matières et autres approvisionnements			182 146	187 059
	Variation de stock			(2 039)	(3 051)
	Autres achats et charges externes			2 693 819	2 507 161
	Impôts, taxes et versements assimilés			93 128	104 805
	Salaires et traitements			1 127 236	1 227 884
	Charges sociales du personnel			199 189	224 847
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			53 825	54 542
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			74 909	75 429	
Total des charges d'exploitation (2)			13 087 513	13 251 906	
RESULTAT D'EXPLOITATION			347 235	455 155	

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		347 235	455 155
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	40	35
	Total des produits financiers	40	35
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	134 619	65 441
	Total des charges financières	134 619	65 441
RESULTAT FINANCIER		(134 579)	(65 406)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		212 657	389 749
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	52 713	13 650
	Total des produits exceptionnels	52 713	13 650
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	28 091	16 164
	Total des charges exceptionnelles	28 091	16 164
RESULTAT EXCEPTIONNEL		24 622	(2 514)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		59 380	86 582
TOTAL DES PRODUITS		13 487 501	13 720 746
TOTAL DES CHARGES		13 309 603	13 420 093
RESULTAT DE L'EXERCICE		177 898	300 653
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées			17 106

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **11 496 187 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **13 487 501 euros** et un total **charges** de **13 309 603 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **177 898 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.
Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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 amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Informations complémentaires:

La société a comptabilisé à l'actif, un produit à recevoir d'un montant de 519781 € correspond à des aides COVID dont la société aurait dû bénéficier.

Suite à une erreur matérielle, les déclarations n'ont pu être effectuées en temps et en heure.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Une demande est en-cours pour l'obtention de ces aides. Il existe une incertitude sur la perception de ces aides.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Révaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	496 073		55 429			551 503
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	496 073		55 429			551 503
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	24 323		1 572			25 895
	Instal., agencement, aménagement divers	1 513 531		33 202			1 546 733
	Matériel de transport	4 350					4 350
	Matériel de bureau, mobilier	98 836		4 748			103 584
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 641 040		39 523			1 680 563
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	15					15
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	174 809		8 070			182 879
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	174 824		8 070			182 894
TOTAL		2 311 938		103 022			2 414 959

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	28 425	5 571		33 996
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	28 425	5 571		33 996
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	19 343	1 607		20 950
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 437 870	41 262		1 479 133
	Matériel de transport	4 350			4 350
	Matériel de bureau, mobilier	79 822	5 385		85 207
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 541 386	48 255		1 589 640
TOTAL		1 569 811	53 825		1 623 636

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

--

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	182 879	182 879	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	5 251 900	5 251 900	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	100	100	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	29 014	29 014	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	1 087 945	1 087 945	
	Charges constatées d'avances	539	539	
	TOTAL DES CREANCES	6 552 376	6 552 376	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	560 000	560 000		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	853 596	454 232	399 364	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	80 000	80 000		
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 255 264	2 255 264		
	Personnel et comptes rattachés	199 178	199 178		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	81 480	81 480		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	414 279	414 279		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 702	5 702		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	28 800	28 800		
	Groupe et associés (2)	1 736 272	1 736 272		
	Autres dettes	1 774 576	1 774 576		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	7 989 147	7 589 783	399 364	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		473 781			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		140			

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Entreprises liées

Entreprises avec un
lien de participationDettes, créances
représentées par
effets de commerce

Bilan Actif

Capital souscrit non appelé

Actif immobilisé

Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles
 Avances, acomptes sur immobilisations corporelles
 Participations
 Créances sur participations
 Prêts
 Autres titres immobilisés
 Autres immobilisations financières

Actif circulant

Avances, acomptes versés sur commandes
 Clients et comptes rattachés
 Autres créances
 Capital souscrit appelé non versé
 Valeurs mobilières de placement
 Disponibilités

5 170 046
 132 195

4 846

Bilan Passif

Dettes

Emprunts obligataires convertibles
 Autres emprunts obligataires
 Emprunts et dettes envers établissements de crédits
 Emprunts et dettes financières divers
 Avances, acomptes reçus sur commandes
 Dettes fournisseurs comptes rattachés
 Dettes sur immobilisations et comptes rattachés
 Autres dettes

80 000
 494 810
 698 665

1 736 328
 173 158
 1 065 000

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Produits à recevoir		1 582 347
Autres créances clients <i>CLIENTS FCT A ETAB PORTS EMBAL</i>	852 832	852 832
Autres créances <i>RABAIS, REMISES, RISTOURNES A PRODUIT A RECEVOIR RBS ASS ETAT AIDE A RECEVOIR</i>	209 734 319 503 200 278	729 515

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Charges à payer		297 359
Emprunts et dettes financières divers		44 137
<i>INTERETS COURUS S/PGE DF</i>	<i>44 137</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		121 159
<i>FOURNISS FACT NON PARVENUES</i>	<i>10 030</i>	
<i>FRS FACTURE NON PARVENUES GROUPE</i>	<i>111 129</i>	
Dettes fiscales et sociales		132 064
<i>PERS.CHGES À PAYER, PDT À REC.</i>	<i>3 918</i>	
<i>DETTES PROV. CONGÉS À PAYER</i>	<i>102 018</i>	
<i>CHGES SOCIALES CONGÉS À PAYER</i>	<i>19 089</i>	
<i>AUTRES CHARGES À PAYER</i>	<i>2 110</i>	
<i>ETAT TAXE APPRENTISSAGE</i>	<i>3 461</i>	
<i>FAP TAXE FORMATION 2013</i>	<i>1 468</i>	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				539
CVAE			539	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				539

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		500,00	300,0000	150 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		500,00	300,0000	150 000,00

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros				
Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2024
EMPRUNT	GARANTIE BPI 90%	BPLL	790 000	397 883
EMPRUNT	GARANTIE BPI 90 %	SOCIETE GENERALE	790 000	397 922
		TOTAL	1 580 000	795 805

--

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/12/2024

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
DALERY FINANCES	SAS	3 753 000	99,90

Sociétés Mères consolidant les comptes

31/12/2024

LA SOCIETE AD MAROQUINIERS EST EST INTEGREE FISCALEMENT AVEC L'EURL DALERY FINANCES DEPUIS
LE 01 04 2008.

A.D. MAROQUINIERS
Société par actions simplifiée au capital de 150 000 euros
Siège social : Quartier des Trois Ponts
Rue de Londaine, 42500 LE CHAMBON FEUGEROLLES
381 540 681 RCS SAINT ETIENNE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 177 898,36 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 177 898,36 euros
A titre de dividendes 100 000,00 euros
Soit 200 euros par titres

Le solde soit 77 898,36 euros
En totalité au compte « autres réserves »

Le dividende serait mis en paiement au siège social le 30 juin 2025

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2024 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 200 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2024 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 99 800 euros.

Nous vous informons que les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2021 : 100 000,00 euros, soit 200,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 200,00 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 99 800,00 euros

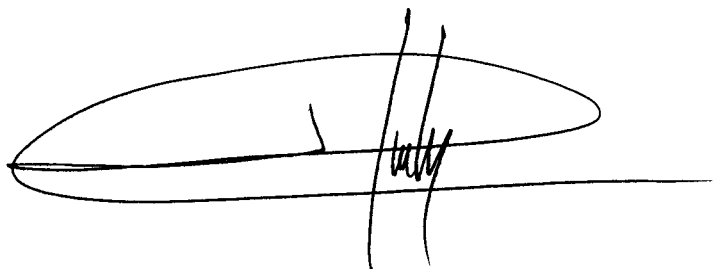
Exercice clos le 31 décembre 2022 : 100 000,00 euros, soit 200,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 200,00 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 99 800,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2023 : 100 000,00 euros, soit 200,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 200,00 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 99 800,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 JUIN 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
La Présidente
Didier DALERY
Société DALERY FINANCES

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of a long horizontal oval shape with a vertical line through the center and some additional strokes on the right side.

RONZE DUBANCHET AUDIT

**COMMISSAIRES AUX COMPTES
COMPAGNIE RÉGIONALE DE LYON**

SARL au capital de 40 000 € - Siret n° 751 099 813 00014

Le Millénium - 1 Rue de la Presse - B.P. 30712 - 42950 SAINT ETIENNE CEDEX 1
Tél. 04.77.92.05.55 - Fax : 04.77.92.05.64

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024**

S.A.S A.D. MAROQUINIERS

8, Rue Charles De Gaulle

42 240 UNIEUX

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Aux Actionnaires,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale du 29 Juin 2018, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AD MAROQUINIERS relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2024, 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

I. REFERENTIEL 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.

II. INDEPENDANCE

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 1er janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

III. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV. VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires

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 actionnaires.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du code de commerce, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

V. RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente.

VI. RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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 votre société.

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

En outre :

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

informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Saint-Etienne,

Le 11 juin 2025



RONZE DUBANCHET Audit

Franck RONZE

Commissaire aux comptes

A large, stylized handwritten signature in black ink, appearing to be "F. Ronze", written over a horizontal line.

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

AD MAROQUINIERS S.A.S
COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

- **BILAN (02 pages)**
- **COMPTE DE RESULTAT (02 pages)**
- **ANNEXES (14 pages)**

SARL RONZE DUBANCHET AUDIT
Commissaire aux comptes
Immeuble « Le Millénium » 1 Rue de la Presse –BP30712 - 42000 - SAINT ETIENNE CEDEX 1
Téléphone : 04.77.92.05.50 - Télécopie : 04.77.92.05.64

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	77 483	26 456	51 027	1 168
	Fonds commercial (1)	466 480		466 480	466 480
	Autres immobilisations incorporelles	7 540	7 540		
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	25 895	20 950	4 945	4 980
	Autres immobilisations corporelles	1 654 667	1 568 690	85 977	94 674
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	15		15	15
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	182 879		182 879	174 809
TOTAL (II)		2 414 959	1 623 636	791 323	742 127
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	32 124		32 124	30 085
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	3 990 441		3 990 441	4 380 816
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	5 251 900		5 251 900	4 119 534
	Autres créances	1 117 059		1 117 059	1 362 694
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	5 000		5 000	5 000
	DISPONIBILITES	307 801		307 801	555 146
	Charges constatées d'avance	539		539	8 570
	TOTAL (III)	10 704 864		10 704 864	10 461 846
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		13 119 823	1 623 636	11 496 187	11 203 973

(1) dont droit au bail

115 116

115 116

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

182 879

174 809

(3) dont créances à plus d'un an



Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	150 000	150 000
	RESERVES		
	Réserve légale	15 000	15 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	3 164 141	2 963 488
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	177 898	300 653
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	3 507 040	3 429 141
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 413 596	1 982 686
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 816 272	1 342 823
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 255 264	2 298 286
	Dettes fiscales et sociales	700 639	723 708
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	28 800	
	Autres dettes	1 774 576	1 427 328
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	7 989 147	7 774 832
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	11 496 187	11 203 973
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	177 898,36	300 653,26
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	7 589 783	6 931 389
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	560 000	654 465
	(3) Dont emprunts participatifs		



Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	11 223 973		11 223 973	11 336 203
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	2 005 511		2 005 511	1 977 035
	Montant net du chiffre d'affaires	13 229 485		13 229 485	13 313 238
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			205 104	393 272
	Autres produits			159	551
	Total des produits d'exploitation (1)			13 434 748	13 707 061
	Achats de marchandises			8 274 924	9 275 040
	Variation de stock			390 376	(401 811)
	Achats de matières et autres approvisionnements			182 146	187 059
	Variation de stock			(2 039)	(3 051)
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes			2 693 819	2 507 161
	Impôts, taxes et versements assimilés			93 128	104 805
	Salaires et traitements			1 127 236	1 227 884
	Charges sociales du personnel			199 189	224 847
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			53 825	54 542
CHARGES D'EXPLOITATION	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			74 909	75 429
	Total des charges d'exploitation (2)			13 087 513	13 251 906
RESULTAT D'EXPLOITATION				347 235	455 155

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

RESULTAT D'EXPLOITATION		347 235	455 155
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	40	35
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		40	35
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	134 619	65 441
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		134 619	65 441
RESULTAT FINANCIER		(134 579)	(65 406)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		212 657	389 749
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	52 713	13 650
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	52 713	13 650
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	28 091	16 164
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		28 091	16 164
RESULTAT EXCEPTIONNEL		24 622	(2 514)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		59 380	86 582
TOTAL DES PRODUITS		13 487 501	13 720 746
TOTAL DES CHARGES		13 309 603	13 420 093
RESULTAT DE L'EXERCICE		177 898	300 653

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

17 106



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **11 496 187 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **13 487 501 euros** et un total **charges** de **13 309 603 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **177 898 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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 amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Informations complémentaires:

La société a comptabilisé à l'actif, un produit à recevoir d'un montant de 519781 € correspond à des aides COVID dont la société aurait dû bénéficier.

Suite à une erreur matérielle, les déclarations n'ont pu être effectuées en temps et en heure.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Une demande est en-cours pour l'obtention de ces aides. Il existe une incertitude sur la perception de ces aides.

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	496 073		55 429			551 503
	TO TAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	496 073		55 429			551 503
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	24 323		1 572			25 895
	Instal., agencement, aménagement divers	1 513 531		33 202			1 546 733
	Matériel de transport	4 350					4 350
	Matériel de bureau, mobilier	98 836		4 748			103 584
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 641 040		39 523			1 680 563
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	15					15
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	174 809		8 070			182 879
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	174 824		8 070			182 894
TOTAL		2 311 938		103 022			2 414 959



Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	28 425	5 571		33 996
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	28 425	5 571		33 996
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	19 343	1 607		20 950
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 437 870	41 262		1 479 133
	Matériel de transport	4 350			4 350
	Matériel de bureau, mobilier	79 822	5 385		85 207
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 541 386	48 255		1 589 640
TOTAL		1 569 811	53 825		1 623 636

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							



Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	182 879	182 879	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	5 251 900	5 251 900	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	100	100	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	29 014	29 014	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	1 087 945	1 087 945	
	Charges constatées d'avances	539	539	
TOTAL DES CREANCES		6 552 376	6 552 376	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	560 000	560 000		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	853 596	454 232	399 364	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	80 000	80 000		
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 255 264	2 255 264		
	Personnel et comptes rattachés	199 178	199 178		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	81 480	81 480		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	414 279	414 279		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 702	5 702		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	28 800	28 800		
	Groupe et associés (2)	1 736 272	1 736 272		
	Autres dettes	1 774 576	1 774 576		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		7 989 147	7 589 783	399 364	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		473 781			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		140			

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros			
	31/12/2024	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation
			Dettes, créances représentées par effets de commerce
Bilan Actif			
Capital souscrit non appelé			
Actif immobilisé			
Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances, acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances sur participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances, acomptes versés sur commandes			
Clients et comptes rattachés	5 170 046		4 846
Autres créances	132 195		
Capital souscrit appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Bilan Passif			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes envers établissements de crédits			
Emprunts et dettes financières divers	80 000		1 736 328
Avances, acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs comptes rattachés	494 810		173 158
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	698 665		1 065 000

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Produits à recevoir		1 582 347
Autres créances clients		852 832
CLIENTS FCT A ETAB PORTS EMBAL	852 832	
Autres créances		729 515
RABAIS, REMISES, RISTOURNES A	209 734	
PRODUIT A RECEVOIR RBS ASS	319 503	
ETAT AIDE A RECEVOIR	200 278	



Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Charges à payer		297 359
Emprunts et dettes financières divers		44 137
<i>INTERETS COURUS S/PGE DF</i>	<i>44 137</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		121 159
<i>FOURNISS FACT NON PARVENUES</i>	<i>10 030</i>	
<i>FRS FACTURE NON PARVENUES GROUPE</i>	<i>111 129</i>	
Dettes fiscales et sociales		132 064
<i>PERS.CHGES À PAYER, PDT À REC.</i>	<i>3 918</i>	
<i>DETTES PROV. CONGÉS À PAYER</i>	<i>102 018</i>	
<i>CHGES SOCIALES CONGÉS À PAYER</i>	<i>19 089</i>	
<i>AUTRES CHARGES À PAYER</i>	<i>2 110</i>	
<i>ETAT TAXE APPRENTISSAGE</i>	<i>3 461</i>	
<i>FAP TAXE FORMATION 2013</i>	<i>1 468</i>	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION CVAE		539	539
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			539



Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		500,00	300,0000	150 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		500,00	300,0000	150 000,00



Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2024
EMPRUNT	GARANTIE BPI 90%	BPLL	790 000	397 883
EMPRUNT	GARANTIE BPI 90 %	SOCIETE GENERALE	790 000	397 922
		TOTAL	1 580 000	795 805

--



Identité de la société mère consolidant les comptes

31/12/2024

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
DALERY FINANCES	SAS	3 753 000	99,90



Sociétés Mères consolidant les comptes

31/12/2024

LA SOCIETE AD MAROQUINIERS EST EST INTEGREE FISCALEMENT AVEC L'EURL DALERY FINANCES DEPUIS
LE 01 04 2008.