

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**
Exercice clos le 31 décembre 2024

ASSOCIATION LE MOULIN DOLLFUS & NOACK

Immatriculée au Registre des Associations de MULHOUSE
Volume LXXXV (85) – folio 69
20A Rue de la Fontaine
68392 SAUSHEIM

ASSOCIATION LE MOULIN DOLLFUS & NOACK

Immatriculée au Registre des Associations de MULHOUSE
Volume LXXXV (85) – folio 69

20A Rue de la Fontaine
68392 SAUSHEIM

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**
Exercice clos le 31 décembre 2024

Mesdames, Messieurs,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'Association LE MOULIN DOLLFUS & NOACK, 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 l'Association 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 2024 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 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 :

- Le caractère approprié des principes comptables appliqués
- Le caractère raisonnable des estimations significatives retenues
- La présentation d'ensemble des comptes et les informations dans l'annexe selon le règlement n°2018-06
- L'exhaustivité et le respect de la séparation des exercices au niveau des charges et des subventions reçues

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.

Vérification du rapport financier et des autres documents adressés aux membres.

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 financier du Comité directeur et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels.

La communication au titre des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêt des comptes est formalisée dans le rapport notamment par le budget de l'exercice en cours.

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.

2/4

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'Association 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 l'Association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Comité Directeur du 26 mai 2025.

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 votre Association.

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 :

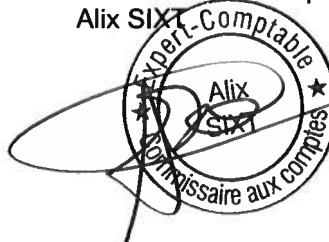
- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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 l'Association 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 Didenheim, le 05 juin 2025

Le commissaire aux comptes

Alix SIXT



Bilan Actif

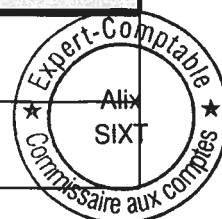
		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	1 478,20	951,70	526,50	
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	108 210,57	88 710,57	19 500,00	69 705,84
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	2 056,89	2 056,89		
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	269 576,06	182 845,37	86 730,69	101 453,81
	Autres immobilisations corporelles	347 067,72	298 175,55	48 892,17	33 044,68
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				2 071,63
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)		728 389,44	572 740,08	155 649,36	206 275,96
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	3 572,90		3 572,90	5 924,60
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	2 796,61		2 796,61	2 285,91
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	142 153,96	4 327,29	137 826,67	38 997,65
	Autres créances	37 397,76		37 397,76	23 379,17
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	403 269,24		403 269,24	479 157,49
	Charges constatées d'avance	108 765,52		108 765,52	55 026,85
	TOTAL (II)	697 955,99	4 327,29	693 628,70	604 771,67
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 426 345,43	577 067,37	849 278,06	811 047,63

(1) dont droit au bail
 (2) dont à moins d'un an
 (3) dont à plus d'un an

ENGAGEMENTS RECUS

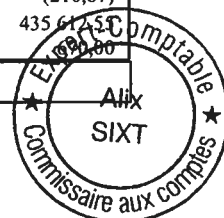
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents
 Dons en nature restant à vendre

- autorisés par l'organisme de tutelle



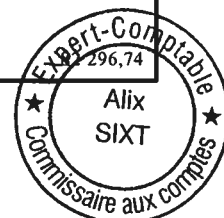
		31/12/2024	31/12/2023
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	156 266,70	156 483,57
	Résultat de l'exercice	(141 323,28)	(216,87)
	Total des fonds propres	14 943,42	156 266,70
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecart de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées	138 606,47	153 019,51
Total des autres fonds associatifs	138 606,47	153 019,51	
Total des fonds associatifs	153 549,89	309 286,21	
Provisions	Provisions pour risques	2 000,00	43 253,37
	Provisions pour charges	25 285,00	21 758,00
	Total des provisions	27 285,00	65 011,37
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		670,00
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	8 444,67	1 137,50
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	273 864,82	155 133,79
	Dettes fiscales et sociales	192 144,79	157 716,70
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	230,88		
Autres dettes	163 531,71	88 829,26	
Produits constatés d'avance	30 226,30	33 262,80	
Total des dettes	668 443,17	436 750,05	
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		849 278,06	811 047,63
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(141 323,28)	(216,87)
(1) Dont à moins d'un an		659 998,50	435 612,55
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			189,00

ENGAGEMENTS DONNES



Compte de Résultat

		31/12/2024	31/12/2023
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	61 624,61	36 971,26
	Prestations de services	1 010 255,27	726 469,40
	Productions stockée		
	Production immobilisée		2 071,63
	Subventions d'exploitation	474 051,77	467 621,03
	Dons		300,00
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	898,98	113,60
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	3 617,21	4 338,39
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	1 550 447,84	1 237 885,31
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	22 709,66	17 042,59
	Variation de stock	1 841,00	(6 290,24)
	Autres achats et charges externes	876 087,22	540 027,78
	Impôts, taxes et versements assimilés	27 153,36	7 953,03
	Rémunération du personnel	507 032,51	446 710,07
	Charges sociales	250 792,86	220 246,14
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	90 834,16	63 533,69
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	212,66	98,22
	Total des charges d'exploitation	1 776 663,43	1 289 321,28
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	(226 215,59)	(51 435,97)
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	20 466,00	43 684,00
	Intérêts et produits financiers	2 502,65	2 460,17
Charges financières	Dotation aux amortissements et aux dépréciations	3 527,00	
	Intérêts et charges financières		
	2 - RESULTAT FINANCIER	19 441,65	46 144,17
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	(206 773,94)	(5 291,80)
	Produits exceptionnels	70 620,98	34 068,77
	Charges exceptionnelles	5 170,32	29 143,84
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	65 450,66	4 924,93
	Impôts sur les sociétés et Participation des salariés		(150,00)
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	TOTAL DES PRODUITS	1 644 037,47	1 318 098,25
	TOTAL DES CHARGES	1 785 360,75	1 318 315,12
	EXCEDENT ou DEFICIT	(141 323,28)	(216,87)
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS		
	Bénévolat	103 890,04	82 296,74
	Prestations en nature	103 890,04	82 296,74
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature	103 890,04	82 296,74
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole	103 890,04	82 296,74



Etats financiers au 31/12/2024

Annexes Légales



Règles et Méthodes Comptables

Le **Moulin DOLLFUS & NOACK** est une association qui a pour objet :

- D'accueillir et d'organiser une programmation de qualité dans tous les domaines de l'expression artistique
- De faciliter la création, la présentation et la diffusion de spectacles amateurs et professionnels ainsi que l'accueil éventuel d'intervenants en résidence
- D'organiser des manifestations festives
- D'être lieu d'accueil pour les associations de l'OMSAP
- De favoriser la tenue d'expositions
- De proposer à la location les installations et équipements pour des conférences, des comités et des événements d'entreprise.

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 **849 278** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 644 037** euros et un total **charges** de **1 785 361** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-141 323** euros.

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

Il a une durée de **12** mois.

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 2014-03, aux prescriptions du Code du commerce et au règlement n° 2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations, énoncés par le Comité de la Réglementation Comptable.

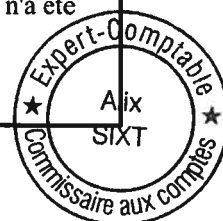
Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 23/04/2025 par les dirigeants.

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.



Règles et Méthodes Comptables

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

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

Les spectacles produits par l'Association sont immobilisés pour leur coût de revient et sont amortis en linéaire selon la durée prévisible d'exploitation du spectacle.

Le plan d'amortissement des coûts de production du spectacle « Rejouer Figure Imposée » a été modifié au cours de l'exercice, de telle sorte que la valeur nette de l'immobilisation à la date de clôture n'excède pas les objectifs de commercialisation du spectacle pour l'année 2025. Ces objectifs ont été déterminés par le Comité Directeur à la date d'arrêté des comptes, en tenant compte des événements postérieurs à la clôture de l'exercice.

Stocks

Le coût des stocks comprend tous les coûts d'acquisition, de transformation et autres coûts encourus pour amener les stocks à l'endroit et dans l'état où ils se trouvent.

La valeur brute des éléments fongibles du stock est déterminée selon la méthode du dernier prix d'achat en raison d'une rotation rapide. La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût standard de production comprenant les consommations, les charges indirectes et directes de production, les amortissements de biens concourant à la production.

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.



Règles et Méthodes Comptables

Provisions pour risques et charges

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

Disponibilités

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

Indemnités de fin de carrière

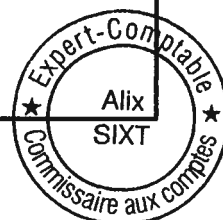
En France, les indemnités de fin de carrière ne sont dues que si le salarié est présent dans l'entité au moment de son départ à la retraite. Dans le cas d'un départ avant cette date, il ne percevra pas ces indemnités. Elles sont déterminées en appliquant au calcul de l'indemnité légale ou conventionnelle une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

L'association a décidé de provisionner le montant des engagements pour départ à la retraite dans ses comptes. Le mode de calcul est indiqué ci-après :

- augmentation annuelle des salaires : +1.5 %
- âge de départ à la retraite : 64 ans
- taux de rotation retenu : moyen
- taux d'actualisation : +3.38 %

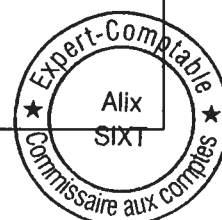
Contributions volontaires

Conformément au règlement comptable CRC 99-01, les contributions volontaires ont fait l'objet d'une valorisation dans les conditions suivantes : les contributions en travail sont valorisées aux tarifs du personnel de remplacement selon le SMIC.



Immobilisations

		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	109 105,57		583,20			109 688,77
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	109 105,57		583,20			109 688,77
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	2 056,89					2 056,89
	Instal technique, matériel outillage industriels	256 400,80		16 196,93		3 021,67	269 576,06
	Instal., agencement, aménagement divers	145 075,59		22 558,85			167 634,44
	Matériel de transport	216,67					216,67
	Matériel de bureau, mobilier	174 025,71		6 721,33		1 530,43	179 216,61
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	2 071,63			2 071,63		
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		579 847,29		45 477,11	2 071,63	4 552,10	618 700,67
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		688 952,86		46 060,31	2 071,63	4 552,10	728 389,44

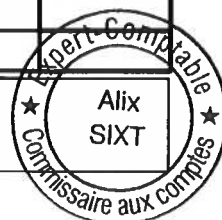


Amortissements

	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	39 399,73	50 262,54		89 662,27
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	39 399,73	50 262,54		89 662,27
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	2 056,89			2 056,89
Instal technique, matériel outillage industriels	154 946,99	28 230,87	332,49	182 845,37
Autres Instal, agencement, aménagement divers	132 462,12	4 321,44		136 783,56
Matériel de transport	188,73	27,94		216,67
Matériel de bureau, mobilier	153 622,44	7 991,37	438,49	161 175,32
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	443 277,17	40 571,62	770,98	483 077,81
TOTAL	482 676,90	90 834,16	770,98	572 740,08

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							

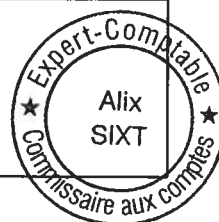


Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/12/2024
				Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissement					
	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements dérogatoires					
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
	PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	22 787,37			20 787,37	2 000,00
	Pour garanties données aux clients					
	Pour pertes sur marchés à terme					
	Pour amendes et pénalités					
	Pour pertes de change					
	Pour pensions et obligations similaires	21 758,00	3 527,00			25 285,00
	Pour impôts					
	Pour renouvellement des immobilisations					
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres	20 466,00			20 466,00		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		65 011,37	3 527,00		41 253,37	27 285,00
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières					
	Sur stocks et en-cours					
	Sur comptes clients	4 956,44		629,15		4 327,29
	Autres					
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	4 956,44		629,15		4 327,29
TOTAL GENERAL		69 967,81	3 527,00	629,15	41 253,37	31 612,29

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles	3 527,00	629,15	20 466,00 20 787,37
--	----------	--------	------------------------

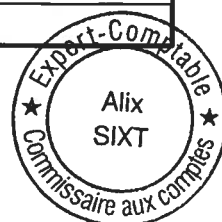
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5c du C.G.I.



Créances et Dettes

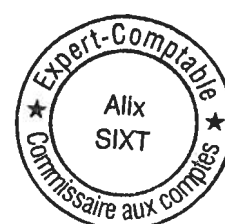
		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	5 173,11	5 173,11	
	Autres créances clients	136 980,85	136 980,85	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 500,00	1 500,00	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	491,25	491,25	
	Impôts sur les bénéfices	300,00	300,00	
	Taxes sur la valeur ajoutée	30 744,91	30 744,91	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	4 361,60	4 361,60	
	Charges constatées d'avance	108 765,52	108 765,52	
	TOTAL DES CREANCES	288 317,24	288 317,24	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
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				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	273 864,82	273 864,82		
	Personnel et comptes rattachés	90 862,07	90 862,07		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	64 539,75	64 539,75		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	36 084,46	36 084,46		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	658,51	658,51		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	230,88	230,88		
	Groupe et associés				
	Autres dettes	163 531,71	163 531,71		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	30 226,30	30 226,30		
	TOTAL DES DETTES	659 998,50	659 998,50		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					



Produits à recevoir

		31/12/2024
Total des Produits à recevoir		1 500
Autres créances		1 500
PRODUITS A RECEVOIR	1 500	



Charges à payer

		31/12/2024
Total des Charges à payer		168 703
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISS. FACTURES NON PARVENU</i>	74 529	74 529
Dettes fiscales et sociales <i>DETTE PROVISO. POUR CONGES P</i> <i>CH. SOCIALES PROV. CONGES PAYE</i> <i>CHARGES FISCALES SUR CONG. A P</i>	66 516 25 907 659	93 082
Dettes fournisseurs d'immobilisation <i>FNP SUR IMMOS</i>	231	231
Autres dettes <i>AVOIRS A ETABLIR</i>	861	861



Charges et Produits constatés d'avance

	31/12/2024	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		108 765,52	30 226,30
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		108 765,52	30 226,30



Produits et Charges exceptionnels au 31/12/2024

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
67100000 - CHARGES EXCEPT/OPE GESTION	650	
67120000 - PENALITES AMENDES FISC. & PENA	389	
67130000 - DONS, LIBERALITES	350	
67520000 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 781	
77100000 - PRODUITS EXCEPT SUR OP GESTION		670
77520000 - PRODUITS CESSIONS IMMOS CORPORE		4 754
77700000 - QP SUBVENTION VIREE AU RES		44 409
78750000 - REPR.PROV. / EXCEPTIONNEL		20 787
Totalisation	5 170	70 621



Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	156 483,57	(216,87)		156 266,70
Résultat de l'exercice	(216,87)	(141 106,41)		(141 323,28)
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	153 019,51	30 000,00	44 413,04	138 606,47
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Dépenses refusées par l'autorité de tarification				
Dépenses non opposables au tiers financeurs				
TOTAL	309 286,21	(111 323,28)	44 413,04	153 549,89



Variation des Subventions d'Investissement

	Subventions à la clôture 31/12/2023	Augmentation	Diminution	Subvention à la clôture 31/12/2024
Subventions d'investissement				
Subventions d'équipement	614 346,00	30 000,00		644 346,00
Autres subventions d'investissement				
Montant nominal	614 346,00	30 000,00		644 346,00
Quotes-parts virées au compte de résultat	461 326,49	44 413,04		505 739,53



Notes sur le compte de résultat

Concours publics et subventions

Locaux :

Une convention de mise à disposition à titre gracieux des locaux a été signée avec la mairie de Sausheim pour une période allant du 01/01/2019 au 31/12/2022.

Cette convention a été renouvelée le 20 juillet 2022 pour une durée d'un an et renouvelable trois fois par tacite reconduction sauf si une des parties y met un terme à la fin de la durée initiale ou de tout renouvellement en respectant un préavis de trois mois, à compter du 1er janvier 2023.

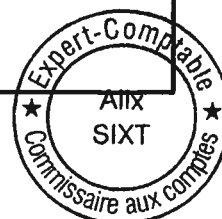
Subventions :

La convention d'objectifs pluriannuels (2019-2022) signée entre la Mairie de Sausheim et l'Association Le Moulin Dollfus & Noack le 08/03/2019 fait état de l'attribution à l'association d'une subvention de fonctionnement de 407 000 € par an.

Cette convention a été renouvelée le 20 juillet 2022 pour une durée d'un an et renouvelable trois fois par tacite reconduction sauf si une des parties y met un terme à la fin de la durée initiale ou de tout renouvellement en respectant un préavis de trois mois.

Une convention d'équipement a également été octroyée par la Mairie de Sausheim pour un montant de 30 000 € pour l'année 2024.

Au 31/12/2024, le solde des subventions d'équipement non utilisées est de 2 461.44 euros et se rapporte aux subventions octroyées par la mairie de Sausheim pour l'année 2024.



Effectif moyen

	31/12/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures		1,00	
Professions intermédiaires			
Employés		11,00	
Ouvriers			
TOTAL		12,00	

--

