

Club Nautique de Versoix								
Comptes de profits et pertes 2023 (audité)								
	<u>2023</u> CLUB	<u>2023</u> VOILE	<u>2023</u> SKI	<u>2023</u> TOTAL	<u>2022</u> CLUB	<u>2022</u> VOILE	<u>2022</u> SKI	<u>2022</u> TOTAL
Compte de profits et pertes								
Cotisations	68 651	17 456	6 000	92 107	73 148	19 770	6 000	98 918
Gérance club house	112 150			112 150	109 490			109 490
Exploitation rotonde & locations	5 234			5 234	3 975			3 975
Locations diverses		1 160	2 340	3 500	2 750	1 680	13 146	17 576
Amarrages et grue		9 990		9 990		13 240		13 240
Boutique, livre de bord	4 650			4 650	932		19 450	20 382
Subventions diverses		89 883	19 500	109 383		100 376	46 850	147 226
Subventions Ville de Versoix	200	46 243	13 846	60 289	600	36 083	14 412	51 095
Regates		40 196		40 196		29 191		29 191
Compétitions		49 436	152 433	201 869		13 956	157 272	171 228
Recettes école de voile/ski		335 465	182 310	517 776		378 496	157 665	536 161
Sponsoring, dons, contrats		23 060	4 150	27 210	4 000	19 674		23 674
Produits extraordinaires	3 398	243		3 641				
Total produits	194 283	613 133	380 579	1 187 994	194 896	612 466	414 795	1 222 157
Entretien, réparation, aménagements. Loyer	72 902	20 508		93 410	47 648			47 648
Frais rotonde	829			829	5 677			5 677
Nettoyages, alarmes	11 260			11 260	9 476			9 476
Assurances rc et juridique	8 707			8 707	9 592			9 592
Energies, nettes	13 293	1 748		15 041	11 551	301		11 852
Administration	4 780	1 514	8 228	14 522	8 837		1 325	10 162
Télécom	5 677	3 141		8 818	2 957	2 500	3 505	8 962
Boutique, achats				0	2 639		444	3 083
Frais amarrages et grue/plan d'eau		7 484		7 484		12 770	20 071	32 840
Provision/perte s/débiteurs				0			2 470	2 470
OFC, Radio, droit de superficie	1 200	576		1 776	5 155			5 155
Frais de régates	459	53 080		53 539		38 045		38 045
Repas ecoles de voile/ski		35 529	13 575	49 104		37 600	19 110	56 710
Frais de déplacements, camps, compétition		63 139	99 661	162 799		54 422	83 141	137 562
Entretiens bateaux		29 269	17 637	46 906		39 653	9 483	49 135
Essence		13 403	10 172	23 575		10 831	48 277	59 109
Assurances et impôts bateaux		16 918	8 753	25 670		13 511	16 897	30 408
Cotisations faïtières et diverses	250	17 456	1 935	19 641	1 234	19 770	1 930	22 934
Frais de formation		80	2 880	2 960		1 430	2 895	4 325
Frais de véhicules		10 925		10 925		19 818		19 818
Salaires	23 899	271 050	157 756	452 704	40 500	259 381	158 337	458 219
Salaires minime importance		19 974	1 080	21 053				0
Charges sociales	2 844	36 894	19 200	58 937	7 989	36 369	24 643	69 001
Frais divers du personnel		1 007	550	1 557		106	1 582	1 688
Comptabilité	8 000	1 000		9 000	8 000	1 000		9 000
Frais divers école, équipement		6 229	12 291	18 520		5 205	13 602	18 807
Publicité	1 310	6 591	3 948	11 849	7 945	1 978	2 266	12 189
Représentation, AG	2 798			2 798	2 582	546		3 128
Site internet, informatique	6 235			6 235	6 480			6 480
Frais financiers	5 663	1 688	318	7 669	6 715	1 575	394	8 684
Amortissements	30 409	46 876	34 237	111 522	14 723	43 109	10 000	67 832
Impôts	1 778			1 778	2 021			2 021
Dotation à la provision pour engts incertains	50 000			50 000				
Charges extraordinaires	9 573	13 951		23 524				0
Total des dépenses	261 864	680 030	392 219	1 334 114	201 722	599 920	420 371	1 222 013
Bénéfice (perte) de l'exercice	-67 581	-66 897	-11 640	-146 119	-6 827	12 546	-5 576	144

Club Nautique de Versoix
Bilan au 31 décembre 2023 (audité)

Actifs	2023	2023	2023	2023	2022	2022	2022	2022
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
	CLUB - Central	VOILE	SKI	TOTAL	CLUB	VOILE	SKI	TOTAL
<u>Actif circulant</u>								
Liquidités	28 703	1 497	10 307	40 507	41 391	308	14 659	56 358
Débiteurs	3 126	10 333	28 044	41 503	0	1 736	16 996	18 732
Charges payées d'avance	3 154			3 154				0
Stock marchandises	1 485	0	0	1 485	1 485			1 485
Actifs de régularisation	138 523	94 498		233 021	158 427	142 424		300 851
Actifs transitoires	0	22 677	4 160	26 837	0	0	8 179	8 179
	174 992	129 004	42 510	346 506	201 303	144 468	39 833	385 604
<u>Actif immobilisé</u>								
Part sociale C.G.N.	200			200	200			200
Immeuble aménagement	329 950			329 950	347 314			347 314
Machines & matériel d'exploitation	20		1 900	1 920	20		2 880	2 900
Cuisine et chambre froide	23 632			23 632	30 924			30 924
Installation ski + stock			12 862	12 862			14 979	14 979
Couvert buvette et aménagement	5 620			5 620	6 320			6 320
Mobilier	0			0	8 160			8 160
Travaux Energie	19 394			19 394	25 860			25 860
Véhicules voile		34 653		34 653		46 200		46 200
Véhicules ski			37 250	37 250			46 566	46 566
Bateaux section voile & école		86 855		86 855		126 250		126 250
Bateaux section ski			121 600	121 600			157 197	157 197
Remorques section ski			6 270	6 270			7 377	7 377
	378 816	121 508	179 882	680 206	418 798	172 450	228 999	820 247
Total de l'actif	553 808	250 512	222 393	1 026 713	620 101	316 918	268 833	1 205 852
	CLUB	VOILE	SKI	TOTAL	CLUB	VOILE	SKI	TOTAL
<u>Passifs</u>								
<u>Fonds étrangers</u>								
Dépôts clés	10 960			10 960	10 860			10 860
Créanciers	29 714	19 066	51 800	100 580	27 803	14 578	70 940	113 321
Frais à payer	820	3 503	285	4 608	2 800		20 021	22 821
Banque Cantonale de Genève	380 000			380 000	390 000			390 000
Fonds de réserve	99 000	47 500		146 500	99 000	55 000		154 000
Provisions pour Engagements incertains	50 000			50 000				
Passif de régularisation	95 203	50 000	138 523	283 727	133 947	50 000	134 447	318 394
	665 698	120 069	190 608	976 375	664 410	119 578	225 408	1 009 395
<u>Fonds propres</u>								
Capital	-44 309	197 340	43 425	196 456	-37 482	184 794	49 001	196 313
Bénéfice (perte) au bilan	-67 581	-66 897	-11 641	-146 119	-6 827	12 546	-5 576	144
	-111 890	130 443	31 785	50 338	-44 309	197 340	43 425	196 457
Total du passif	553 808	250 512	222 393	1 026 713	620 101	316 918	268 833	1 205 852

RAPPORT DES VERIFICATEURS AUX COMPTES A L'ASSEMBLEE

GENERALE ORDINAIRE DU CLUB NAUTIQUE DE VERSOIX

TENUE LE JEUDI 21 MARS 2024, et relative à l'exercice 2023

En notre qualité de vérificateurs aux comptes de votre club, nous avons vérifié, conformément aux dispositions des statuts, les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2023.

La responsabilité de l'établissement des comptes annuels incombe au comité alors que notre mission consiste à vérifier ces comptes et à émettre une appréciation les concernant.

Nous avons constaté que :

- Le bilan et le compte de pertes et profits concordent avec la comptabilité;
- La comptabilité est tenue avec exactitude;
- L'état de la fortune sociale et les résultats répondent aux règles établies par la loi et les statuts pour les évaluations en matière du bilan;

Sur la base de notre examen, nous vous proposons d'approuver les comptes qui vous sont soumis, présentant une perte à reporter de CHF 146'119.-.

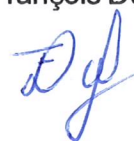
Genève, le 21 mars 2024

Les vérificateurs

Jacques Hutin

A stylized blue ink signature of Jacques Hutin, featuring a large loop and a horizontal stroke.

François Dufour

A stylized blue ink signature of François Dufour, featuring a large 'F' and a cursive 'D'.