

AGEPA

Association Genevoise de Parents et Amis des bénéficiaires de la SGIPA

BILAN AU 31 DECEMBRE 2023 ET 2022

	2023 CHF	2022 CHF
<b><u>ACTIF</u></b>		
<b><u>ACTIF CIRCULANT</u></b>		
Liquidités	312 023.51	641 432.97
Portefeuille des titres	544 022.95	544 022.95
Placement	300 000.00	0.00
Provision / titres	(146 271.05)	(189 363.20)
Impôt anticipé à récupérer	5 416.00	4 481.25
<b>Total actif circulant</b>	<b>1 015 191.41</b>	<b>1 000 573.97</b>
<b><u>ACTIF IMMOBILISE</u></b>		
Bâtiment Bois des Frères	7 150 531.37	7 150 531.37
./. Fonds d'amortissement	(481 454.00)	(384 454.00)
<b>Total actif immobilisé</b>	<b>6 669 077.37</b>	<b>6 766 077.37</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>7 684 268.78</b>	<b>7 766 651.34</b>
<b><u>PASSIF</u></b>		
<b><u>CAPITAUX ETRANGERS A LONG TERME</u></b>		
BCGE prêt hypothécaire	1 717 700.00	1 850 100.00
Provision "Loyers Bois des Frères"	385 000.00	445 000.00
<b>Total capitaux étrangers à long terme</b>	<b>2 102 700.00</b>	<b>2 295 100.00</b>
<b><u>FONDS PROPRES</u></b>		
Capital social	5 321 551.34	5 345 242.71
Réserves spéciales issues du bénéfice	150 000.00	150 000.00
Bénéfice/(Perte) de l'exercice	110 017.44	(23 691.37)
<b>Total fonds propres</b>	<b>5 581 568.78</b>	<b>5 471 551.34</b>
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>7 684 268.78</b>	<b>7 766 651.34</b>

**AGEPA**  
**Association Genevoise de Parents et Amis des bénéficiaires de la SGIPA**

**COMPTE DE RESULTAT 2023 ET 2022**

	<b>1.1.2023 au 31.12.2023 CHF</b>	<b>1.1.2022 au 31.12.2022 CHF</b>
Cotisations des membres	10 150.00	12 650.00
Dons	175.00	57 250.00
Loyers encaissés, places de parking	36 180.00	36 300.00
Loyers encaissés, Bois des Frères	180 000.00	180 000.00
Vente électricité SIG	15 226.72	16 637.53
<b>Total des produits</b>	<b>241 731.72</b>	<b>302 837.53</b>
Aides versées "Aide urgente"	1 663.70	2 878.00
Aides versées "Formation & Loisirs"	6 364.75	5 210.40
Aides versées "Assistance juridique"	0.00	1 696.30
<b>Total des versements</b>	<b>8 028.45</b>	<b>9 784.70</b>
Droit de superficie	42 284.40	42 284.40
Charges d'entretien Bois des Frères	14 382.30	10 936.05
Assurance du bâtiment	7 865.30	8 621.20
<b>Total des charges de l'immeuble Bois des Frères</b>	<b>64 532.00</b>	<b>61 841.65</b>
<b>BÉNÉFICE BRUT</b>	<b>169 171.27</b>	<b>231 211.18</b>
Loyer	3 000.00	3 000.00
Honoraires comptables	1 428.10	1 428.10
Autres honoraires	500.00	0.00
Frais de réception & d'assemblée générale	2 211.10	2 377.25
Cadeaux	1 000.00	1 600.00
Frais informatique et site internet	2 348.90	731.25
Dons	8 000.00	7 000.00
Matériel de bureau	132.80	255.75
Dons SGIPA (Résidence Cèdre)	30 750.00	34 128.60
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>49 370.90</b>	<b>50 520.95</b>
<b>BÉNÉFICE (PERTE) D'EXPLOITATION AVANT INTÉRÊTS, AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS</b>	<b>119 800.37</b>	<b>180 690.23</b>

AGEPA

Association Genevoise de Parents et Amis des bénéficiaires de la SGIPA

COMPTE DE RESULTAT 2023 ET 2022

	1.1.2023 au 31.12.2023 CHF	1.1.2022 au 31.12.2022 CHF
Amortissements des actifs immobilisés	(97 000.00)	(97 000.00)
Variation provision pertes / titres	43 092.15	(148 731.10)
Variation de la provision "Loyer Bois des Frères"	60 000.00	60 000.00
<b>Total des amortissements et des provisions</b>	<b>6 092.15</b>	<b>(185 731.10)</b>
Dividendes des titres	16 936.67	15 616.05
Gains vente / titres	0.00	918.80
Frais bancaires	(1 295.25)	(1 832.60)
Intérêts hypothécaires	(31 516.50)	(33 352.75)
<b>Total des produits et charges financiers</b>	<b>(15 875.08)</b>	<b>(18 650.50)</b>
<b>BÉNÉFICE/(PERTE) DE L'EXERCICE</b>	<b>110 017.44</b>	<b>(23 691.37)</b>
Report de l'exercice précédent	5 321 551.34	5 345 242.71
Attribution au fonds Accueil et Soutien	0.00	0.00
Attribution au fonds Assistance Juridique et judiciaire	0.00	0.00
<b>BÉNÉFICE AU BILAN</b>	<b>5 431 568.78</b>	<b>5 321 551.34</b>

**AGEPA**  
**Association Genevoise de Parents et Amis des bénéficiaires de la SGIPA**

**ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS 2023**

**1. Principes comptables utilisés**

Les comptes annuels 2023 ont été établis en conformité avec les principes du droit comptable suisse, en particulier les articles 957 à 962 du Code des Obligations sur la tenue de la comptabilité commerciale et la présentation des comptes.

**Les principes suivants ont été utilisés dans les comptes annuels :**

**a. Immobilisations corporelles**

L'immeuble "Bois des Frères" est en droit de superficie échéant le 31 mars 2042.

A partir de 2019, le Comité a décidé d'amortir l'immeuble.

L'immeuble est amorti de manière indirecte. Les amortissements sont effectués selon la méthode linéaire.

L'amortissement est calculé sur la base des durées suivantes:

- bâtiment	85 ans	1,2% linéaire
- équipements	10 ans	10% linéaire

**b. Actifs cotés en bourse**

Les titres détenus à court terme sont comptabilisés au cours d'acquisition ou, s'il est plus bas, au cours boursier.

**2. Commentaires sur les comptes annuels**

	<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2022</b>
<b><u>Liquidités</u></b>		
BCGe, Compte courant général	15 833.20	24 053.85
BCGe, Fonds Aide urgente	48 135.09	49 917.59
BCGe, Fonds AJJ	50 053.30	50 149.30
BCGe, Gestion immeuble	59 090.34	141 363.22
BCGe, Inv.Immobilier	20 538.43	275 838.56
BCGe. Parkings	21 331.40	11 377.20
BCGe, Loisirs & Soutien	37 796.90	44 027.15
BCGE, Titres	59 244.85	44 706.10
BCGE, Investissements titres	0.00	0.00
	<b>312 023.51</b>	<b>641 432.97</b>
<b><u>Provision "Loyers Bois des Frères"</u></b>		
Solde au 1er janvier	445 000.00	505 000.00
Constitution	0.00	0.00
Utilisation	(60 000.00)	(60 000.00)
Solde au 31 décembre	<b>385 000.00</b>	<b>445 000.00</b>

Dans le cadre du renouvellement du contrat de bail au 1er juin 2020 conclu entre l'AGEPA et la Fondation Sgipa, il a été convenu de reconduire le bail pour dix ans sans indexation avec un loyer annuel inchangé de 240'000.-- Par accord séparé entre les parties, durant cette nouvelle période de 10 ans, l'AGEPA s'engage à n'encaisser que 180'000.-- CHF/an et à prendre à sa charge la différence annuelle de 60'000.-- CHF. En 2020, cette différence s'élève à 5'000.-- CHF/mois à partir du 1er juin 2020, soit 35'000.-- CHF, et à partir de 2021 à un total de 60'000.--CHF / an

A cet effet, une provision de 600'000.-- CHF a été constituée au 31.12.2019. En 2020, cette provision a été utilisée à hauteur du complément de 35'000.-- CHF pris à la charge de l'AGEPA, et à partir de 2021 de 60'000.-- CHF/ an.

**AGEPA**  
**Association Genevoise de Parents et Amis des bénéficiaires de la SGIPA**

**ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS 2023**

**Réserves spéciales issues du bénéfice**

Fonds Aide urgente	50 000.00	50 000.00
Fonds Formation & Loisirs	50 000.00	50 000.00
Fonds Assistance juridique et judiciaire	50 000.00	50 000.00
	<b>150 000.00</b>	<b>150 000.00</b>

Les fonds ont été constitués par l'emploi des bénéfices pour pouvoir répondre à d'éventuelles demandes d'aides futures.

**Détail des dons**

**175.00            57 250.00**

**Dons non affectés**

Don Totoschka Poker Club	175.00	0.00
Don succession	0.00	57 250.00
	<b>175.00</b>	<b>57 250.00</b>

**3. Moyenne annuelle des emplois à plein temps**

L'association n'emploie pas de personnel.

**4. Actifs engagés en garantie des dettes de l'association et actifs grevés d'une réserve de propriété**

Immeuble : cédules hypothécaires en 1er rang sur le bâtiment Bois des Frères - Le Lignon	2 500 000.00	2 500 000.00
--	--------------	--------------