

AGEPA

Association Genevoise de Parents et Amis des bénéficiaires de la SGIPA

BILAN AU 31 DECEMBRE 2022 ET 2021

	2022 CHF	2021 CHF
<u>ACTIF</u>		
<u>ACTIF CIRCULANT</u>		
Liquidités	641 432.97	604 620.84
Portefeuille des titres	544 022.95	550 375.85
Provision / titres	(186 814.60)	(40 632.10)
Impôt anticipé à récupérer	4 481.25	5 300.75
Total actif circulant	1 003 122.57	1 119 665.34
<u>ACTIF IMMOBILISE</u>		
Bâtiment Bois des Frères	7 150 531.37	7 150 531.37
./. Fonds d'amortissement	(384 454.00)	(287 454.00)
Total actif immobilisé	6 766 077.37	6 863 077.37
TOTAL ACTIF	7 769 199.94	7 982 742.71
<u>PASSIF</u>		
<u>CAPITAUX ETRANGERS A COURT TERME</u>		
Créanciers divers	0.00	0.00
Total capitaux étrangers à court terme	0.00	0.00
<u>CAPITAUX ETRANGERS A LONG TERME</u>		
BCGE prêt hypothécaire	1 850 100.00	1 982 500.00
Provision "Loyers Bois des Frères"	445 000.00	505 000.00
Total capitaux étrangers à long terme	2 295 100.00	2 487 500.00
<u>FONDS PROPRES</u>		
Capital social	5 345 242.71	5 412 983.35
Réserves spéciales issues du bénéfice	150 000.00	150 000.00
Bénéfice/(Perte) de l'exercice	(21 142.77)	(67 740.64)
Total fonds propres	5 474 099.94	5 495 242.71
TOTAL PASSIF	7 769 199.94	7 982 742.71

AGEPA

Association Genevoise de Parents et Amis des bénéficiaires de la SGIPA

COMPTE DE RESULTAT 2022 ET 2021

	1.1.2022 au 31.12.2022 CHF	1.1.2021 au 31.12.2021 CHF
Cotisations des membres	12 650.00	10 730.00
Dons	57 250.00	2 000.00
Loyers encaissés, places de parking	36 300.00	30 580.00
Loyers encaissés, Bois des Frères	180 000.00	180 000.00
Vente électricité SIG	16 637.53	15 628.86
Total des produits	302 837.53	238 938.86
Aides versées "Aide urgente"	2 878.00	4 009.30
Aides versées "Formation & Loisirs"	5 210.40	2 650.00
Aides versées "Assistance juridique"	1 696.30	0.00
Total des versements	9 784.70	6 659.30
Droit de superficie	42 284.40	42 284.40
Charges d'entretien Bois des Frères	10 936.05	8 330.50
Assurance du bâtiment	8 621.20	7 994.20
Total des charges de l'immeuble Bois des Frères	61 841.65	58 609.10
BÉNÉFICE BRUT	231 211.18	173 670.46
Loyer	3 000.00	1 800.00
Assurance	0.00	539.00
Honoraires comptables	1 428.10	1 427.60
Autres honoraires	0.00	3 935.40
Annonce publicitaire	0.00	401.70
Frais de communication (site internet)	731.25	179.45
Dons	7 000.00	7 000.00
Frais divers	4 233.00	0.00
Dons SGIPA (Résidence Cèdre)	34 128.60	159 975.20
Total des charges d'exploitation	50 520.95	175 258.35
BÉNÉFICE (PERTE) D'EXPLOITATION AVANT INTÉRÊTS, AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	180 690.23	(1 587.89)

AGEPA

Association Genevoise de Parents et Amis des bénéficiaires de la SGIPA

COMPTE DE RESULTAT 2022 ET 2021

	1.1.2022 au 31.12.2022 CHF	1.1.2021 au 31.12.2021 CHF
Amortissements des actifs immobilisés	(97 000.00)	(97 000.00)
Constitution provision pertes / titres	(146 182.50)	(40 632.10)
Variation de la provision "Loyer Bois des Frères"	60 000.00	60 000.00
Total des amortissements et des provisions	(183 182.50)	(77 632.10)
Dividendes des titres	15 616.05	14 520.00
Gains vente / titres	918.80	34 289.25
Frais bancaires	(1 832.60)	(2 204.20)
Intérêts hypothécaires	(33 352.75)	(35 125.70)
Total des produits et charges financiers	(18 650.50)	11 479.35
BÉNÉFICE/(PERTE) DE L'EXERCICE	(21 142.77)	(67 740.64)
Report de l'exerice précédent	5 345 242.71	5 412 983.35
Attribution au fonds Accueil et Soutien	0.00	0.00
Attribution au fonds Assistance Juridique et judiciaire	0.00	0.00
BÉNÉFICE AU BILAN	5 324 099.94	5 345 242.71

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

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS 2022

1. Principes comptables utilisés

Les comptes annuels 2022 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

	31.12.2022	31.12.2021
<u>Liquidités</u>		
BCGe, Compte courant général	24 053.85	51 115.20
BCGe, Fonds Aide urgente	49 917.59	45 358.69
BCGe, Fonds AJJ	50 149.30	26 945.40
BCGe, Gestion immeuble	141 363.22	159 329.54
BCGe, Inv.Immobilier	275 838.56	275 933.76
BCGe, Parkings	11 377.20	0.00
BCGe, Loisirs & Soutien	44 027.15	23 998.75
BCGE, Titres	44 706.10	(21.95)
BCGE, Investissements titres	0.00	21 961.45
	641 432.97	604 620.84
<u>Provision "Loyers Bois des Frères"</u>		
Solde au 1er janvier	505 000.00	565 000.00
Constitution	0.00	0.00
Utilisation	(60 000.00)	(60 000.00)
Solde au 31 décembre	445 000.00	505 000.00

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.- CHF. 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