



# LA MANIVELLE

## États-financiers 2022

01.01.2022 au 31.12.2022

### Coopérative La Manivelle

Chem. des Sports 87

1203 Genève

IDE : CHE-162.855.293

Établis le 07.04.2023 à Renens

par la fiduciaire NIRIS SA

Rue de Lausanne 7

1020 Renens

# Compte de résultat

## au 31.12.2022

<u>Produits</u>	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
<b>Abonnements</b>		
Encaissement Abonnements	24'347.00	28'714.83
<b>Sous-Total</b>	<b>24'347.00</b>	<b>28'714.83</b>
<b>Ventes de marchandises</b>		
Revenu frais de remplacement et réparations	668.00	0.00
Ventes de marchandises	30.00	0.00
Vente de nourriture	663.00	0.00
Too Good To Go	149.94	0.00
<b>Sous-Total</b>	<b>1'510.94</b>	<b>0.00</b>
<b>Taxes de retard</b>		
Taxe de retard	1'063.00	0.00
<b>Sous-Total</b>	<b>1'063.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Ventes de prestations</b>		
Ventes brutes de prestations	4'560.00	0.00
Vente à déterminer	16'383.14	0.00
Prestations de location	200.00	0.00
Produits annexes résultant de livraisons et de prestations de services	50.00	0.00
Installation Maco	0.00	9'000.00
Autres produits	0.00	7'161.87
<b>Sous-Total</b>	<b>21'193.14</b>	<b>16'161.87</b>
<b>Produits hors exploitation et exceptionnels</b>		
Produits hors exploitation	80.00	0.00
Autres subventions	26'400.00	11'800.00
Dons sans contrepartie	475.00	584.00
Subventions SIG sans contrepartie	106'001.74	51'634.13
Produits exceptionnels	2'728.60	0.00
<b>Sous-Total</b>	<b>135'685.34</b>	<b>64'018.13</b>
<b>Total Produits</b>	<b>183'799.42</b>	<b>108'894.83</b>

<u>Charges</u>	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
<b>Charges de matériel, de marchandises et des prestations</b>		
Charges de matériel produit	1'645.13	0.00
Achats de marchandises	580.39	0.00
Frais l'Uniques Plats du jour	2'260.00	0.00
Charges pour prestations de services	19'268.75	0.00
Charges Événements Manivelle	700.70	2'559.90
Frais pour réparation	693.81	0.00
Autres charges pour prestations de tiers	7'674.00	0.00
Charges d'emballage	572.00	0.00
<b>Sous-Total</b>	<b>33'394.78</b>	<b>2'559.90</b>
<b>Charges du personnel</b>		
Autres charges de personnel	940.00	0.00
Salaires	73'466.67	52'955.64
Prévoyance professionnelle	1'973.40	0.00
AVS, AI, APG, AC	6'696.85	0.00
Assurance-accidents	1'195.57	0.00
Assurance maladie (indemnité journalière maladie)	1'024.00	0.00
Formation obligatoire	450.00	0.00
Dépenses effectives	1'000.00	0.00
Manifestations en faveur du personnel	31.55	0.00
Indemnités RHT	0.00	-8'532.20
<b>Sous-Total</b>	<b>86'778.04</b>	<b>44'423.44</b>
<b>Autres charges d'exploitation</b>		
Loyer	22'108.25	5'786.94
Assurance-choses	1'625.70	479.00
Droits et taxes	191.25	0.00
Équipements matériels d'exploitation	3'327.71	4'093.88
Frais de communication	364.15	0.00
Frais de repas	1'351.70	0.00
Autres frais d'administration	196.90	2'862.85
Frais informatiques	2'410.52	882.10
Frais de Publicité	16'277.70	489.40
Frais de déplacement	675.44	0.00
Amortissements sur machines et appareils	86.25	0.00
Amortissements sur véhicules	490.00	0.00
Frais bancaires	1'387.90	154.05
Différence d'arrondi	-0.31	0.00
Fras d'adhésion et cotisations payées	0.00	450.00

Frais divers	0.00	1'483.00
Impôts ICC/IFD sur le bénéfice	1'743.20	3'711.50
<b>Sous-Total</b>	<b>52'236.36</b>	<b>20'392.72</b>

**Charges hors exploitation et exceptionnels**

Charges hors exploitation	394.65	0.00
Pertes exceptionnelles sur débiteurs	110.00	0.00
Charges exceptionnelles	1'914.54	0.00
<b>Sous-Total</b>	<b>2'419.19</b>	<b>0.00</b>

<b>Total Charges</b>	<b>174'828.37</b>	<b>67'376.06</b>
----------------------	-------------------	------------------

<b>Résultat de l'année</b>	<b>8'971.05</b>	<b>41'518.77</b>
----------------------------	-----------------	------------------

# Bilan

## au 31.12.2022

<u>Actifs</u>	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
<b>Actifs circulants</b>		
Caisse	70.05	149.70
Banque Alternative	6'796.73	11'397.19
Compte bancaire épargne	2'000.00	0.00
Banque Alternative 2	64.35	0.00
E-Léman	-200.00	-200.00
Twint	0.00	0.00
SumUp	612.15	0.00
Stripe	0.00	0.00
Compte d'attente pour salaires	0.00	0.00
Créances suisses	10'094.51	0.00
Avance de salaire	0.00	0.00
Compte courant AB	3'647.58	0.00
Compte courant Yannick Jakob	643.88	0.00
Avance de salaire Aurélien	4'400.00	0.00
Compte courant Assurance-accidents	-25.45	0.00
<b>Sous-Total</b>	<b>28'103.80</b>	<b>11'346.89</b>
<b>Actifs de régularisation</b>		
Produits à recevoir	56'270.55	53'222.69
Charges payées d'avance	0.00	1'868.85
<b>Sous-Total</b>	<b>56'270.55</b>	<b>55'091.54</b>
<b>Actifs immobilisés corporels</b>		
Machines et appareils	2'300.00	0.00
A/C Machines	-86.25	0.00
Véhicules	2'800.00	0.00
A/C Véhicule	-490.00	0.00
<b>Sous-Total</b>	<b>4'523.75</b>	<b>0.00</b>
<b>Immobilisations incorporelles</b>		
Parts sociales coopératives	900.00	900.00
Compte de Caution pour bâtiment	1'650.00	0.00
<b>Sous-Total</b>	<b>2'550.00</b>	<b>900.00</b>
<b>Total Actifs</b>	<b>91'448.10</b>	<b>67'338.43</b>

<u>Passifs</u>	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
<b>Capitaux étrangers à court terme</b>		
Dettes résultant de prestations de services	1'034.00	0.00
Carte de crédit	0.00	0.00
Envers des tiers	0.00	16'566.34
Salaire à verser	-373.58	0.00
Compte courant Institutions de prévoyance professionnelle	1'600.20	0.00
Compte courant AVS, AI, APG, AC	8'743.45	0.00
Compte courant Assurance-accidents	1'805.94	0.00
Compte courant Assurance maladie (indemnité journalière maladie)	579.65	0.00
Provision d'impôts	1'743.20	0.00
<b>Sous-Total</b>	<b>15'132.86</b>	<b>16'566.34</b>
<b>Passifs de régularisation</b>		
Charges à payer	1'049.00	4'336.90
Produits constatés d'avance	19'960.00	0.00
<b>Sous-Total</b>	<b>21'009.00</b>	<b>4'336.90</b>
<b>Capitaux propres</b>		
Capital parts sociales	29'260.00	29'360.00
Bénéfice reporté	17'075.19	-24'443.58
Bénéfice ou perte de l'exercice	8'971.05	41'518.77
<b>Sous-Total</b>	<b>55'306.24</b>	<b>46'435.19</b>
<b>Total Passifs</b>	<b>91'448.10</b>	<b>67'338.43</b>

# Annexe aux comptes

## Remarques comptables

Ces états financiers sont non définitifs, car il y a encore des pièces comptables manquantes derrière un certain nombre d'écritures passées liées au département "Atelier réparation". Ces transactions représentent une part minoritaire des flux financiers et d'éventuelles corrections auront un impact mineur sur les présents états financiers.

## Principes comptables appliqués

Les présents comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du droit comptable suisse (titre trente-deuxième du Code des obligations).

## Immobilisations

Les immobilisations sont amorties linéairement.

## Transitoires

Un montant de CHF 56'270.55 figure comme produit à recevoir représentant 2 factures relatives au 2e semestre 2022 n'ayant, au 31.12.2022, pas encore été envoyée aux SIG.

Le montant de CHF 19'960 comme produits constatés d'avance est constitué de CHF 3'000 de matériel facturé en décembre 2022 pour l'association pour animations relative à 2023, de CHF 8'960 représentant le 70% de travaux restant à effectuer pour la réalisation du sondage pour l'Office cantonal de l'environnement - GESDEC en 2023 ainsi que CHF 8'000 lié au soutien OFDT.No.2021\_071 attribué à 2023.

## Organisation de la coopérative La Manivelle

### Adresse de correspondance

Adresse	Chem. des Sports 87
NPA, Localité	1203 Genève
IDE	CHE-162.855.293
Email fiduciaire	ma.ni@niris.ch
E-mail personne de contact	robert@manivelle.ch
Site Web	

## Révision des comptes

La société n'est pas soumise à une révision ordinaire et renonce à une révision restreinte. Le nombre moyen annuel d'EPT ne dépasse pas 10 pour l'exercice 2022.