



**arsco** **Terre-Sainte**  
société immobilière

**ARSCO S. A.**

***Comptes***

***Annuels***

**2022**

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	2'022'955.74	248'920.45	2'158'250.00	248'050.00	2'046'264.58	220'766.76
2	FINANCES	2'195'488.73	5'327'727.83	2'220'450.00	5'670'450.00	2'301'169.74	5'537'084.05
3	DOMAINES ET BATIMENTS	1'487'350.66	129'146.85	1'659'600.00	119'800.00	1'509'228.89	98'812.40
	TOTALISATION	5'705'795.13	5'705'795.13	6'038'300.00	6'038'300.00	5'856'663.21	5'856'663.21
	Résultat		-		-		-

Coppet, le 31 décembre 2022

**A R S C O S A**

**Le Président**  
J.-C. Trotti

**Le Comptable**  
J.-M. Cherbuin

Comptes de Fonctionnement  
Exercice 2022

21.03.23

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
1	ADMINISTRATION GENERALE	2'022'955.74	248'920.45	2'158'250.00	248'050.00	2'046'264.58	220'766.76
10	AUTORITES	64'118.40	23'231.25	83'500.00	35'000.00	45'198.90	1'653.75
101	CONSEIL D'ADMINISTRATION	64'118.40	23'231.25	83'500.00	35'000.00	45'198.90	1'653.75
101.300	Indemnités	61'447.50		80'500.00		38'787.50	
101.306	Autres frais	2'670.90		3'000.00		6'411.40	
101.436.1	Remb.indemnités et sal.		23'231.25		35'000.00		1'653.75
11	ADMINISTRATION	1'958'837.34	225'689.20	2'074'750.00	213'050.00	2'001'065.68	219'113.01
110	ADMINISTRATION	1'958'837.34	225'689.20	2'074'750.00	213'050.00	2'001'065.68	219'113.01
110.301.1	Traitement du personnel	1'122'915.00		1'140'000.00		1'116'383.05	
110.301.2	Trait. personnel auxil.nettoy.	23'798.55		31'000.00		26'145.95	
110.303	Colisations AVS-AI-APG	110'070.40		118'900.00		109'812.65	
110.304	Caisse de pension	163'152.00		174'500.00		164'747.25	
110.305	Assurances maladie & accidents	35'690.50		38'000.00		30'982.20	
110.306	Indemnités & remb. divers	1'532.85		1'500.00		1'440.00	
110.309	Autres charges du personnel	5'405.28		9'500.00		2'195.05	
110.310	Imprimés & fournitures bureau	3'493.13		4'700.00		4'482.10	
110.311.1	Achat mobilier, machines & mat. bureau			1'000.00		-	
110.315.5	Entretien des véhicules	1'750.70		2'000.00		2'309.90	
110.317.0	Frais réceptions & manifest.	4'886.14		5'000.00		2'619.81	
110.318.1	Frais téléphones & postaux	9'325.15		7'300.00		9'380.45	
110.318.3	Honoraires	181'363.54		233'500.00		213'593.17	
110.318.9	Honor. & frais de personnel remplac.	101'979.10		88'500.00		123'798.10	
110.352.3	Loyer centre sportif & Crmne de Coppet	193'475.00		219'350.00		193'176.00	
110.431	Emoluments				50.00		10.05
110.435	Ventes et prestations diverses		211'642.55		210'500.00		187'652.51
110.436	Remb.tiers (PG,Assur.,etc.)		14'046.65		2'500.00		31'450.45

Commentaires :

101.300	En plus des séances du CA, le budget prévoyait 26 séances de 3 h. à 4 personnes et 10 h. de séances à 4 personnes , ainsi qu'une réserve de Frs 9'000.--, les séances ont été inférieures.
110.309	Le montant est moins élevé que prévu car, par exemple, le repas de fin d'année du personnel d'ArSCO SA a eu lieu en début d'année 2023
110.318.1	Résiliation abonnements TRN Necker et Rojalets effectué plus tardivement que prévu.
110.318.3	Prestations d'ingénieurs spécialisés et d'architectes moins importantes que prévus. De plus, le montant des honoraires des études du plateau sportif ainsi que du projet de la construction d'une VD4 étaient initialement prévus dans ce compte puis il a été décidé de les porter à l'actif du bilan, respectivement dans les comptes 9141.36 et 9141.71
110.318.9	Augmentation liée spécifiquement au remplacement de collaborateurs / collaboratrices malades.
110.435	Dans ce compte figure les ristournes versées à ArSCO SA par Compass Group pour la production de repas livrée à tiers (de 2019 à mi-juin 22) Ces ristournes comprennent l'année scolaire et non l'année civile.
110.436	Il s'agit de participations de l'assurance APG pour des collaborateurs en arrêt maladie.

Comptes de Fonctionnement  
Exercice 2022

21.03.23

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
2	FINANCES	2'195'488.73	5'327'727.83	2'220'450.00	5'670'450.00	2'301'169.74	5'537'084.05
22	SERVICE FINANCIER	2'195'488.73	5'327'727.83	2'220'450.00	5'670'450.00	2'301'169.74	5'537'084.05
220	SERVICE FINANCIER	2'195'488.73	5'327'727.83	2'220'450.00	5'670'450.00	2'301'169.74	5'537'084.05
220.318	Frais bancaires et courtiers	3030.39		4'000.00		3090.30	
220.322	Intérêts	162'978.34		230'000.00		185'664.44	
220.331.2	Amortissements	1'979'480.00		1'988'450.00		1'962'415.00	
220.380	Attribution aux fonds réserve	50'000.00		-		150'000.00	
220.441.2	Part à la taxe sur le CO2		1'000.50		500.00		311.90
220.452	Assoc.pr Enfance & Jeunesse TS,APEJ		5'156'727.33		5'499'950.00		5'386'772.15
220.480.9	Prél. s/fonds réserve & renouv.		170'000.00		170'000.00		150'000.00

Commentaires :

220.322	Les taux moyens des intérêts à court terme se situent entre 0.7 % & 1.20 %. Le dernier long terme restant est à 1.24 %. Les taux ont passablement augmentés depuis le mois d'octobre.
220.380	Sur conseil de la fiduciaire, qui fait suite à la position des réviseurs en Suisse, une provision est créée au bilan afin de prévenir une partie du coût lié au solde ouvert des vacances et heures supplémentaires des collaborateurs à la fin de l'année.
220.480.9	Comme prévu au budget, nous prélevons de la réserve le montant concerné par les travaux prévus.

Comptes de Fonctionnement  
Exercice 2022

21.03.23

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3	DOMAINES ET BATIMENTS	1'487'350.66	129'146.85	1'659'600.00	119'800.00	1'509'228.89	98'812.40
35	BATIMENTS	1'487'350.66	129'146.85	1'659'600.00	119'800.00	1'509'228.89	98'812.40
351	COLLEGES DE TERRE-SAINTE	1'487'350.66	129'146.85	1'659'600.00	119'800.00	1'509'228.89	98'812.40
351.311	Achats de matériel et machines	50'588.35		61'000.00		61'839.61	
351.311.2	Equipement complémentaire	84'563.95		136'000.00		112'475.25	
351.312.1	Chauffage	283'324.90		299'000.00		297'089.70	
351.312.2	Electricité	92'143.10		98'500.00		96'529.50	
351.312.3	Eau	4'847.25		5'200.00		4'585.85	
351.313	Produits de nettoyage	36'551.75		42'000.00		43'472.06	
351.314.00	Entretien du bâtiment "Rojalets"	380'532.81		425'500.00		335'379.45	
351.314.07	Entretien du bâtiment "Necker"	117'626.74		132'000.00		149'211.63	
351.314.10	Entretien extérieur "Rojalets"	40'222.99		45'000.00		43'785.71	
351.314.17	Entretien extérieur "Necker"	46'676.35		38'000.00		3'896.60	
351.314.5	Halle Multi Sports	26'579.20		32'000.00		30'729.85	
351.315.1	Entretien instal.techniques,mat.et machines	146'665.47		157'000.00		161'184.10	
351.315.2	Entretien d'extincteurs	3'929.55		5'200.00		3'856.30	
351.315.3	Entretien matériel et machines	38'251.90		36'500.00		27'025.75	
351.318.4	Nettoyage du vitrage	31'600.00		29'000.00		27'450.00	
351.318.6	Primes d'assurances	82'937.55		95'700.00		86'405.35	
351.319	Taxes d'épuration et ordures	20'308.80		22'000.00		24'312.18	
351.427.10	Locations de salles & locaux "Rojalets"		59'825.00		51'800.00		32'480.00
351.427.17	Locations de salles & locaux "Necker"		63'767.50		64'000.00		57'457.50
351.427.5	Locations Halle Multi Sports		4'095.00		4'000.00		3'100.00
351.436.3	Remb. de dommages		1'459.35		-		5'774.90

## Commentaires :

351.311	Moins de nécessité d'achat de renouvellement de matériel nettoyage, matériel d'électricité et outillage
351.311.2	Réduction des besoins de renouvellement des équipements + Baisse financière des commandes en regard aux devis
351.312.1	Les conditions climatiques très favorables et les actions d'optimisation d'énergie ont compensées l'augmentation financière annoncé par la Romande Energie à la fin du 1er trimestre 2022
351.314.00 et 351.314.07	Réduction des interventions courantes lors de pannes (problèmes de stores, pannes techniques, interventions sur les murs ou les sols) Adaptation de travaux en regard aux devis ayant servi à l'établissement du budget
351.314.17	Dépassement lié à la mise en place de barrières de sécurité, remise en conformité.
351.315.3	Dépassement lié au remplacement des tuyaux flexibles dans les dévidoirs feux (contrôle tous les cinq ans)
351.318.6	L'ECA a adapté le montant de ses primes au vu de l'augmentation du coût des constructions.
351.427.10	Des locations supplémentaires comme à l'Association Coppéra ont engendré un revenu supérieur aux prévisions.
351.436.3	Refacturation de dégâts dont les auteurs ont été identifiés.