

RAPPORT DE L'ORGANE DE REVISION
sur le contrôle restreint à l'assemblée
générale des membres de l'association

GENEVEROULE - Genève

Messieurs,

En notre qualité d'organe de révision, nous avons contrôlé les comptes annuels (bilan, compte de pertes et profits et annexe) de l'association **GENEVEROULE** pour l'exercice arrêté **au 31 décembre 2013**.

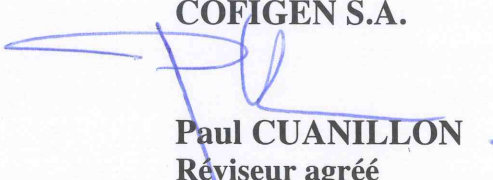
La responsabilité de l'établissement des comptes annuels incombe au Comité alors que notre mission consiste à contrôler ces comptes. Nous attestons que nous remplissons les exigences légales d'agrément et d'indépendance.

Notre contrôle a été effectué selon la norme suisse relative au contrôle restreint. Cette norme requiert de planifier et de réaliser le contrôle de manière telle que des anomalies significatives dans les comptes annuels puissent être constatées. Un contrôle restreint englobe principalement des auditions, des opérations de contrôle analytique ainsi que des vérifications détaillées appropriées des documents disponibles dans l'entité contrôlée. En revanche, des vérifications des flux d'exploitation et du système de contrôle interne ainsi que des auditions et d'autres opérations de contrôle destinées à détecter des fraudes ne font pas partie de ce contrôle.

Lors de notre contrôle, nous n'avons pas rencontré d'élément nous permettant de conclure que les comptes annuels ainsi que l'affectation du résultat ne sont pas conformes à la loi et aux statuts.

Genève, le 11 avril 2014
Réf. : Rapport GR2013

COFIGEN S.A.



Paul CUANILLON
Réviseur agréé

Annexes : *Comptes annuels comprenant :*
Bilan;
Compte de P & P;
Annexe relative aux comptes arrêtés;



ASSOCIATION GENEVEROULE

Genève

BILAN AU 31 DECEMBRE

Comparé 2013/2012

	<u>Annexe</u>	<u>2013</u> <u>CHF</u>	<u>2012</u> <u>CHF</u>	<u>Différences</u> <u>CHF</u>
<u>A C T I F</u>				
<u>Actif circulant</u>				
Liquidités		305'832	176'693	129'139
Débiteurs	2.1	114'945	190'365	-75'420
Actifs transitoires	2.2	135'518	78'116	57'402
		556'296	445'173	111'122
<u>Actif immobilisé</u>				
Immobilisations corporelles (hors vélos)	2.3	44'930	44'104	826
Immobilisations corporelles vélos	2.4	86'180	80'187	5'993
Immobilisations financières		42'998	59'264	-16'266
		174'107	183'555	-9'448
TOTAL DE L'ACTIF		730'403	628'728	101'674
<u>P A S S I F</u>				
<u>Fonds étrangers</u>				
	2.5			
Créanciers - Fournisseurs		28'072	8'008	20'064
Autres créanciers		11'155	11'540	-385
Passifs transitoires		123'280	135'955	-12'675
		162'507	155'503	7'004
<u>Fonds affectés</u>				
Achat Camion & remorque	2.6	83'000	0	83'000
<u>Fonds propres</u>				
	2.7			
Capital social au 01.01	2.7.2	317'480	293'731	23'749
Fonds de réserve	2.7.1	155'745	155'745	0
Bénéfice d'exercice		11'671	23'749	-12'077
		484'896	473'225	11'672
TOTAL DU PASSIF		730'403	628'728	101'674

ASSOCIATION GENEVEROULE

Genève

COMPTE DE PERTES ET PROFITS

Comparé 2013/2012

<u>PRODUITS</u>	<u>Annexe</u>	<u>BUDGET 13</u> <u>(avec VLS)</u>	<u>2013</u> <u>CHF</u>	<u>2012</u> <u>CHF</u>
<u>Subventions - dons</u>				
Subventions	3.1	434'500	456'515	469'644
Participations aux salaires	3.1	2'122'922	1'535'703	1'422'496
Restitution subventions exercices précédents		0	0	-13'551
Dons divers	3.2	16'000	22'040	1'860
		2'573'422	2'014'258	1'880'449
<u>Sponsoring</u>				
	3.3	50'000	52'351	34'615
<u>Produits de prestations fournies</u>				
	3.4	2'664'600	641'781	618'040
<u>Autres produits d'exploitation</u>				
	3.4	5'000	222'418	223'913
TOTAL DES PRODUITS		5'293'022	2'930'808	2'757'017
<u>CHARGES</u>				
<u>Charges directes liées aux projets</u>				
<u>Frais de personnel</u>				
Salaires, charges sociales	3.5.2	3'150'514	1'805'950	1'692'933
Indemnités civilistes & stagiaires		84'000	30'435	25'313
		3'234'514	1'836'385	1'718'246
<u>Frais de voyage et représentation</u>				
		4'860	732	324
<u>Achat matériel revente</u>				
Achat matériel réparation, entretien		160'000	79'391	84'336
Gain & Perte s/débiteurs		0	3'199	159
		160'000	82'591	84'495
<u>Frais de campagne, de collecte de fonds</u>				
Publicité, partenariat médias		5'000	28'413	36'286
<u>Charges d'exploitation</u>				
Frais administratifs	3.6.2	407'605	102'507	101'357
Frais de structure	3.6.2	313'773	202'398	154'612
<u>Amortissements & Provisions</u>				
Amort. vélos et prix de revient des ventes		134'603	148'741	167'523
Autres amortissements		125'000	16'576	17'691
Provision achat camion & remorque		0	0	0
		259'603	165'316	185'214
Total charges directes de projets		4'385'355	2'418'342	2'280'535

ASSOCIATION GENEVEROULE
Genève
COMPTE DE PERTES ET PROFITS
Comparé 2013/2012

<u>C H A R G E S</u>	<u>Annexe</u>	<u>BUDGET 13</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
		<u>(avec VLS)</u>	<u>CHF</u>	<u>CHF</u>
<u>Charges administratives</u>				
<u>Frais de personnel</u>				
Salaires, charges sociales	3.5.1	739'009	422'951	387'404
<u>Frais de voyage et représentation</u>		1'140	172	76
<u>Frais administratifs</u>	3.6.1	66'300	30'123	32'861
<u>Frais de structure</u>	3.6.1	72'637	45'499	29'741
<u>Total charges administratives</u>		879'086	498'745	450'081
TOTAL DES CHARGES		5'264'441	2'917'087	2'730'616
<u>RESULTAT D'EXPLOITATION</u>		28'581	13'721	26'400
Produits financiers		0	243	291
Charges financières		-27'500	-2'293	-2'943
<u>RESULTAT FINANCIER</u>		-27'500	-2'049	-2'652
RESULTAT D'EXERCICE		1'081	11'671	23'749

ASSOCIATION GENEVEROULE

ANNEXE RELATIVE AUX COMPTES ANNUELS ARRETES AU 31 DECEMBRE 2013

PLAN DE L'ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

1. Principes de présentation des comptes

- 1.1 Principes de présentation des comptes
- 1.2 Principes d'évaluation

2. Explications relatives au bilan

- 2.1 Débiteurs
- 2.2 Comptes de régularisation de l'actif
- 2.3 Immobilisations corporelles (hors vélos)
- 2.4 Immobilisations vélos
- 2.5 Fonds étrangers (régularisation du passif)
- 2.6 Fonds affectés
- 2.7 Fonds propres

3. Explications relatives au compte de résultat

- 3.1 Aides financières privées et des collectivités publiques
- 3.2 Dons
- 3.3 Sponsoring
- 3.4 Produits d'exploitation
- 3.5 Frais du personnel
- 3.6 Charges d'exploitation

4. Autres informations

5. Tableau de financement

6. Rapport de performance

- 6.1 Historique, forme juridique et but
- 6.2 Organes dirigeants
- 6.3 Personnel employé

ASSOCIATION GENEVEROULE

ANNEXE RELATIVE AUX COMPTES ANNUELS ARRETES AU 31 DECEMBRE 2013

1.1 Principes de présentation des comptes

Les comptes annuels de l'exercice 2013 ont été établis conformément aux dispositions légales.

La date de clôture des comptes est au 31 décembre de chaque année.

Toutes les écritures sont comptabilisées à la date de l'opération.

1.2 Principes d'évaluation

Les principaux postes du bilan sont évalués comme suit :

- **Liquidités**

Les liquidités sont portées au bilan à leur valeur nominale.

- **Débiteurs**

Les débiteurs ont été comptabilisés selon les factures émises par l'Association. Ils ont été pour la plupart dûment payés durant le premier trimestre 2013.

- **Immobilisations corporelles (hors vélos)**

Les immobilisations corporelles figurent au bilan à leur coût d'acquisition moins les amortissements calculés selon la méthode linéaire. Les taux d'amortissement sont les suivants :

	<u>Taux</u>
Installations extérieures	20%
Equipements informatiques	33%
Mobilier, équipement	20%
Véhicules	20%

- **Immobilisations vélos**

Un inventaire physique est établi en fin de chaque année. Les vélos sont comptabilisés à leur prix d'achat, TVA incluse. Ils sont principalement destinés à la location, peuvent être mis à la disposition d'entreprises ou être vendus, après toutefois au minimum deux années d'utilisation et une révision complète. Bien que constamment entretenus par le personnel de Genèveroule, leur dévalorisation est importante. Ce poste tient donc compte d'une politique d'amortissement prudente, selon les taux suivants :

	<u>Taux</u>
Première année d'utilisation	50%
Deuxième année d'utilisation	25%
Troisième année et plus d'utilisation	25%

ASSOCIATION GENEVEROULE

ANNEXE RELATIVE AUX COMPTES ANNUELS ARRETES AU 31 DECEMBRE 2013

- **Comptes de régularisation des actifs et passifs**

Les comptes transitoires sont déterminés selon le principe de la délimitation des charges et des produits sur l'exercice concerné.

- **Fournisseurs et créanciers divers**

Les dettes sont portées au bilan à leur valeur nominale sur la base des factures émises durant l'exercice et correspondant à des livraisons ou à des prestations réalisées à la date de bouclage.

Les principaux postes du compte de résultat sont évalués comme suit :

- **Dons et contributions**

Dès 2013, lorsqu'un don est dédié à l'acquisition d'un actif particulier, il est comptabilisé en produits puis transféré en diminution de ces derniers dans un compte de réserve intitulé « Fonds affectés ». Les amortissements annuels dudit actif seront passés par le compte de « Fonds d'amortissement » en diminution du compte de réserve.

- **Subventions**

Les subventions des collectivités publiques sont comptabilisées sur la base des décisions écrites adressées à l'Association.

- **Facturation des prestations**

Les recettes des prestations fournies par l'Association sont comptabilisées sur la base des prestations fournies durant l'exercice, d'ores et déjà encaissées ou en attente de paiement.

2. Explications relatives au bilan

2.1 Débiteurs

	2013	2012
Forfait intégration, subventions, dons	61'300	101'499
Location réparation & ventes vélos	49'802	43'996
Divers, manifestations et FXG	2'824	2'362
Facturation vélos non rendus	1'019	4'280
Mise à disposition personnel	<u>0</u>	<u>38'228</u>
	114'945	190'365

ASSOCIATION GENEVEROULE

ANNEXE RELATIVE AUX COMPTES ANNUELS ARRETES AU 31 DECEMBRE 2013

2.2	Comptes de régularisation de l'actif	2013	2012	Différences
	<u>Produits à recevoir</u>			
	Part. fonds chômage (ville GE)	69'000	0	69'000
	Part. ARA (Hospice Général)	10'813	0	10'813
	Services facturés	32'481	1'500	30'981
	Indemnités d'assurance	7'000	4'807	2'193
	OCAS, APG à recevoir	2'000	0	2'000
	Réparations dues	1'418	4'444	-3'026
	Com.& forfait F.D.P.	832	5'996	-5'164
	Locations, ventes	687	4'406	-3'719
	<u>Charges constatées d'avance</u>			0
	Assurances commerce & véhicule	8'520	7'602	918
	Frais généraux divers	2'767	1'969	798
	Assurances LAA -APG-LPP	0	25'129	-25'129
	Loyers payés d'avance	0	13'865	-13'865
	Salaire payé d'avance, APG à recevoir	0	8'398	-8'398
		135'518	78'116	57'403

2.3 Immobilisations corporelles (hors vélos)

Les immobilisations corporelles se décomposent comme suit au 31 décembre 2013 :

	Immob. brutes au 01.01.2013	Achats 2013	Sorties 2013	Immob brutes au 31.12.2013	Amort. cumulés 31.12.2012	Sorties 2013	Amort. 2013	Amortiss cumulés 31.12.2013	Immob nettes au 31.12.2013
Instal. Extérieures	108'879	0	0	108'879	104'791	0	4'088	108'879	0
Equip. info.	10'301	0	0	10'301	10'301	0	0	10'301	0
Mobilier, équip.	4'671	0	0	4'671	4'670	0	0	4'670	1
Véhicule	54'566	0	0	54'566	14'551	0	10'913	25'464	29'102
2 bullitt & remorques	0	17'402	0	17'402	0	0	1'575	1'575	15'827
TOTAL	178'417	17'402	0	195'819	134'313	0	16'576	150'889	44'929

Le total des amortissements des immobilisations corporelles hors vélos s'élevait en 2013 à CHF 16'576.-.

L'acquisition des deux bullitts ou cargobike, de même que leurs remorques, a été financée par un don de la Fondation Wilsdorf. En outre, Genèvevroule a reçu la somme de CHF 10'000.-- pour son projet de « Mécanicien volant » dans le cadre de la Bourse Cantonale du développement durable.

ASSOCIATION GENEVEROULE

ANNEXE RELATIVE AUX COMPTES ANNUELS ARRETES AU 31 DECEMBRE 2013

Cette nouvelle activité offerte depuis le 23 septembre 2013 est en plein développement, avec notamment la possibilité de souscrire un abonnement permettant de bénéficier de rabais sur les interventions.

Il est à noter que le remplacement du camion « Citroën Jumper » mis en circulation en 1996 et utilisé par Genèvevroule depuis tant d'années était devenu nécessaire, notamment en regard des frais de réparation importants, et du type de véhicule polluant. Ce véhicule n'est plus en service et un véhicule de location a été mis à disposition par la société IVECO. Genèvevroule a déposé une demande de don auprès de la Loterie Suisse Romande, laquelle a été acceptée en date du 2 octobre 2013. Un camion Fourgon CNG 13.2 m3 a été commandé et sera livré dans le courant du printemps 2014. Le don de CHF 83'000.— accordé par la Loterie Suisse Romande a d'ores et déjà été perçu en 2013, et figure dans les produits sous le poste 3.2 « Dons » du compte de Pertes & Profits. Cette même somme a été portée en réserve dans le poste 2.6 « Fonds affectés » en diminution des produits. L'amortissement dudit véhicule sera effectué sur 5 ans par le poste « Fonds d'amortissements » en diminution du poste « Fonds affectés ».

La valeur d'assurance incendie des équipements, aménagements et stock vélos a été adaptée en 2012 et s'élève à CHF 798'300.-- au 31 décembre 2013.

2.4 Immobilisations vélos

	Quantité	Prix	taux	Amortiss.		Immob.
	au	d'achat	amort.	au		nettes
	31.12.2013	total		31.12.2013		31.12.2013
Années d'achat						
Vélos 2007	1	315	100	315		0
Vélos 2008	105	67'791	100	67'791		0
Vélos 2009	43	91'296	100	91'296		0
Vélos 2010	230	255'614	100	255'614		0
Vélos 2011	148	184'008	100	184'008		0
Vélos 2012	84	58'830	75	44'122		14'707
Vélos 2013	95	142'945	50	71'472		71'472
TOTAL	706	800'797		714'618		86'180

Durant l'année 2013, l'Association GENEVEROULE a acquis 99 vélos dont 3 triporteurs à assistance électrique (destinés à la location), dont l'un d'entre eux a été volé le 1^{er} novembre 2013. L'assurance indemniserà le dommage pour la somme de CHF 7'000.-- début 2014.

Afin de renouveler son stock, Genèvevroule prévoit d'acheter en 2014 environ 60 nouveaux vélos destinés à son programme de prêt gratuit, de même que 40 vélos électriques de la marque Flyer, les anciens datant de 2008 ou 2009.

ASSOCIATION GENEVEROULE

ANNEXE RELATIVE AUX COMPTES ANNUELS ARRETES AU 31 DECEMBRE 2013

2.5 Fonds étrangers Créanciers-fournisseurs régularisation du passif

	2013	2012	Différences
Créanciers frais d'exploitation	28'072	8'008	20'064
Produits reçus d'avance	35'955	49'977	-14'022
C/C Fondation des Parkings	11'005	11'240	-235
Charges salariales dues	37'517	55'825	-18'308
Honoraires prévisionnels divers	12'290	11'849	441
Frais divers d'exploitation et d'admin.	26'952	6'411	20'541
TVA	10'565	11'894	-1'329
Autres créanciers	150	300	-150
	<u>162'507</u>	<u>155'503</u>	<u>7'003</u>

2.6 Fonds affectés (voir point 2.3)

Don de la Loterie Romande affecté à l'achat d'un camion en 2014 :	83'000	0
--	--------	---

2.7 Fonds propres

2.7.1 Fonds de réserve

Pour mémoire, ce fonds avait été constitué en vue de répartir le manque à gagner dû au tarissement de la subvention fédérale au 1^{er} janvier 2008. A ce jour, il permet notamment de compenser les pertes éventuelles d'exploitation et de financer le déficit de trésorerie des premiers mois d'exercice dû aux investissements d'immobilisations et de l'exploitation déficitaire lors des mois d'hiver.

L'objectif est de dissoudre ce fonds et l'intégrer au capital social. Cette décision sera soumise à l'approbation de l'assemblée générale du 15 avril 2014.

	2013	2012	2011	2010
Etat au 1er janvier	155'745	155'745	155'745	171'956
Affect. perte d'exercice précédent	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-16'211</u>
Etat au 31 décembre	<u>155'745</u>	<u>155'745</u>	<u>155'745</u>	<u>155'745</u>

ASSOCIATION GENEVEROULE

ANNEXE RELATIVE AUX COMPTES ANNUELS ARRETES AU 31 DECEMBRE 2013

2.7.2 Capital social

Le capital social est constitué du capital de l'Association qui s'élevait au 01.10.2002 à CHF 149'480.--, et des résultats positifs d'exercice reportés d'année en année.

	2013	2012	2011	2010
Capital social au 1er janvier	317'480	293'731	244'873	171'551
Bénéfice (Perte) de l'exercice	11'671	23'749	48'858	73'322
Etat au 31 décembre	<u>329'151</u>	<u>317'480</u>	<u>293'731</u>	<u>244'873</u>

3. Explications relatives au compte de résultat

3.1 Aides financières des collectivités publiques	2013	2012	<u>Différences</u>
Subventions diverses	0	35'099	-35'099
Subventions Ville de Genève	300'000	300'000	0
Subventions Ville de Genève (non monétaire)	4'515	4'545	-30
Subventions Ville de Carouge	62'000	80'000	-18'000
Subventions Cantonales D.I.M.	50'000	50'000	0
Subventions Ville de Meyrin	40'000	0	40'000
Total des subventions	456'515	469'644	-13'129
Restitution subventions ex. précédents	0	-13'551	-13'551
Participation D.S.E. – salaires E.D.S.	1'224'355	1'187'296	37'059
Forfait intégration B.I.E.	101'819	125'200	-23'381
Fonds chômage Ville de Genève	209'530	110'000	99'530
Total des participations s/salaires	1'535'703	1'422'496	113'207
3.2 Dons			
Don divers	2'040	1'860	180
Don Loterie Suisse Romande	83'000	0	83'000
Don Fondation Wilsdorf	20'000	0	20'000
./. Dons affectés	-83'000	0	-83'000
Total des dons	22'040	1'860	20'180
3.3 Sponsoring			
Ventes sponsoring	55'395	37'784	17'611
./. TVA s/sponsoring	-3'044	-3'169	125
Total des sponsoring	52'351	34'615	17'736

ASSOCIATION GENEVEROULE

ANNEXE RELATIVE AUX COMPTES ANNUELS ARRETES AU 31 DECEMBRE 2013

3.4 Produits d'exploitation

	2013	2012	<u>Différences</u>
<u>Produits des prestations fournies</u>			
Location entreprises	230'683	250'787	-20'104
Locations vélos	177'258	160'173	17'085
Réparations "entreprises"	128'754	122'134	6'620
Vente vélos d'occasion	37'068	39'756	-2'688
Réparations vélos	46'112	37'427	8'685
Vente marchandises	16'290	12'466	3'824
Mécano-volants (abonmt & interv.)	2'662	0	2'662
Produits hors TVA	16'874	12'603	4'271
./. TVA s/prestations fournies	-13'920	-17'307	3'387
	641'781	618'039	23'742
<u>Autres produits d'exploitation</u>			
Mise à disposition personnel GR	163'351	171'615	-8'264
./. TVA s/mise à dispo.personnel GR	-11'500	-11'663	163
Produits de sous-location (HT)	13'182	0	13'182
Facturation assurance vélos	16'471	21'245	-4'774
Rembt assurance (effraction & vols)	7'256	27'413	-20'157
Produits Fondation des Parkings	8'656	8'370	286
Produits Buvette	0	1'017	-1'017
Autres produits (bourse)	11'221	1'636	9'585
Facturation vélos non rendus	13'781	4'280	9'501
	222'418	223'913	-1'495
Total des produits d'exploitation	864'199	841'952	22'247

ASSOCIATION GENEVEROULE

ANNEXE RELATIVE AUX COMPTES ANNUELS ARRETES AU 31 DECEMBRE 2013

3.5 Frais de personnel

Les rémunérations du personnel administratif et du personnel d'exploitation sont fixées en accord avec des contrats individuels et la « Convention Collective de Travail GENEVE ROULE », mise en vigueur au premier janvier 2004.

Il est à relever que l'augmentation des charges de personnel est principalement liée aux nouveaux postes de travail dans les domaines du développement (notamment VLS) et du nouveau projet « Mécanicien Volant ».

<u>3.5.1 Frais du personnel administratif</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>Différences</u>
Salaires bruts	355'562	331'440	24'122
./. Participation s/salaires (APG)	444	-9'206	9'650
	<u>356'006</u>	<u>322'234</u>	<u>33'772</u>
Formation	5'656	5'095	561
<u>Charges sociales (en % du sal. brut)</u>			
AVS, Chômage	29'826	27'655	2'171
Fonds de prévoyance	17'638	17'746	-108
Assurances (LAA-LAAC-APG)	13'825	14'674	-849
	<u>66'945</u>	<u>65'170</u>	<u>1'775</u>
	<u>422'951</u>	<u>387'404</u>	<u>35'547</u>
<u>3.5.2 Frais du personnel projets</u>			
Salaires bruts	1'515'817	1'412'982	102'835
./. Participation s/salaires (APG)	1'894	-1'974	3'868
	<u>1'517'711</u>	<u>1'411'008</u>	<u>106'703</u>
Frais divers de personnel	26'955	25'818	1'137
<u>Charges sociales (en % du sal. brut)</u>			
AVS, Chômage	127'153	117'896	9'257
Fonds de prévoyance	75'194	75'653	-459
Assurances (LAA-LAAC-APG)	58'937	62'559	-3'622
	<u>288'240</u>	<u>281'926</u>	<u>6'314</u>
	<u>1'805'950</u>	<u>1'692'934</u>	<u>113'016</u>
<u>Récapitulatif</u>			
Total des salaires bruts	1'871'379	1'744'422	126'957
Divers frais du personnel	32'611	30'913	1'698
./.Total participation s/salaires	2'339	-11'180	13'519
Total des charges sociales	<u>322'573</u>	<u>316'183</u>	<u>6'390</u>
Frais du personnel total	<u>2'228'902</u>	<u>2'080'337</u>	<u>148'564</u>

ASSOCIATION GENEVEROULE

ANNEXE RELATIVE AUX COMPTES ANNUELS ARRETES AU 31 DECEMBRE 2013

3.6 Charges d'exploitation

Ces dernières sont réparties soit selon la clé de répartition appliquées aux salaires, soit de manière directe selon leur source.

	2013	2012	Différences
<u>3.6.1 Charges administratives</u>			
<u>Frais administratifs</u>			
Frais de téléphone	2'952	2'811	141
Frais de bureau	2'544	2'423	121
Equipement et petit mobilier	4'104	8'919	-4'815
Honoraires comptabilité, révision	18'698	17'860	838
Honoraires & frais comité	1'825	848	977
	<u>30'123</u>	<u>32'861</u>	<u>-2'738</u>
<u>Frais de structure</u>			
Loyer, chauffage	39'571	24'847	14'724
S.I.G.	2'474	1'234	1'240
Entretien des locaux	1'900	1'901	-1
Assurances choses	1'555	1'759	-204
	<u>45'499</u>	<u>29'741</u>	<u>15'758</u>
<u>3.6.2 Charges d'exploitation projets</u>			
<u>Frais administratifs</u>			
Frais de téléphone	12'585	11'983	602
Frais de bureau	10'845	10'328	517
Honoraires divers	1'014	4'553	-3'539
Frais d'impression, publicité	14'366	11'524	2'842
Frais informatique, logo	11'826	12'225	-399
Entretien des containers	11'293	11'530	-237
Frais de véhicule, déplacement	18'439	14'931	3'508
Frais d'achat boisson buvette	0	865	-865
Frais manifestations	3'268	1'140	2'128
Frais Publibike	1'718	4'528	-2'810
Frais Vélostation (FDP)	2'428	2'151	277
Assurances choses	6'628	7'495	-867
Entretien des locaux	8'098	8'105	-7
	<u>102'507</u>	<u>101'357</u>	<u>1'149</u>
<u>Frais de structure</u>			
Loyer, chauffage	168'698	105'929	62'769
S.I.G.	10'547	5'263	5'284
Equipement et petit mobilier	17'494	38'024	-20'530
Redevance, taxes, cotisations	5'659	5'397	262
	<u>202'398</u>	<u>154'612</u>	<u>47'786</u>
Total frais administratifs	132'630	134'218	-1'589
Total charges de structure	247'897	184'353	63'544

ASSOCIATION GENEVEROULE

ANNEXE RELATIVE AUX COMPTES ANNUELS ARRETES AU 31 DECEMBRE 2013

4. Autres informations

	2013	2012
4.1 Montant des cautionnements, obligations de garanties et constitution de gages en faveur de tiers	Néant	Néant
4.2 Actifs mis en gage ou cédés pour garantir les engagements de l'association, ainsi que des actifs sous réserve de propriété	59'264	59'264
4.3 Engagement leasing	Néant	Néant
4.4 Valeurs d'assurance-incendie	798'300	800'700
4.5 Les dettes envers les institutions de prévoyance	Néant	Néant
4.6 Les montants, les taux d'intérêts et les échéances des emprunts obligataires émis par la société	Néant	Néant
4.7 Participation essentielle à l'appréciation du patrimoine et des résultats de la société	Néant	Néant
4.8 Mouvement des réserves latentes :	Néant	Néant
4.9 Indications sur l'objet et le montant des réévaluations	Néant	Néant
4.10 Indications sur l'acquisition, l'aliénation et le nombre d'actions propres de la société : non applicable aux associations	Néant	Néant
4.11 Augmentation du capital : non applicable aux associations	Néant	Néant
4.12 Indications sur la réalisation d'une évaluation du risque : la société a procédé à une telle évaluation courant 2013		
4.13 Motifs ayant conduit à la démission de l'organe de révision	Néant	Néant
4.14 Autres : Indemnités versées aux membres dirigeants	990	600

ASSOCIATION GENEVEROULE

ANNEXE RELATIVE AUX COMPTES ANNUELS ARRETES AU 31 DECEMBRE 2013

5. Tableau de flux de trésorerie

	2013	2012
Résultat de l'exercice	11'671	23'749
Amortissements immobilisations hors vélos	16'576	17'691
Amortissements immobilisations vélos	132'182	151'964.50
Variation des provisions sans incidence sur le fonds	0	0
Pertes/bénéfices sur cession d'actifs immobilisés	0	0
+/- Diminution / augmentation des débiteurs résultant de livraisons	75'419	-165'612
+/- Diminution / augmentation des autres créances	0	379
+/- Diminution / augmentation des actifs de régularisation	-57'403	37'992
+/- Augmentation / diminution des dettes résultant de livraisons	20'064	2'556
+/- Augmentation / diminution des autres dettes à c.t.	-83	11'340
+/- Augmentation / diminution des provisions (utilisation)	0	0
+/- Augmentation / diminution des passifs de régularisation	-12'977	-12'360
Flux financiers provenant de l'activité d'exploitation	185'450	67'700
Flux net de trésorerie d'investissement		
Versements pour investissements d'immobilisations hors vélos	0	0
Versements pour investissements d'immobilisations vélos	-155'448	-63'107
Correction investissements vélos -- (diff entre achats de l'ex. et inventaire des vélos acquis durant l'ex. soit pertes - vols - ventes)	13'054	2'957
Versements pour augmentation dépôt de garantie financières	0	-29'891
Pmts provenant de désinvestimts d'immob. financières	0	0
Flux financiers provenant de l'activité d'investissements	-142'394	-90'041
Flux net de trésorerie de financement		
Dons et produits affectés en permanence	86'084	0
Augmentation/(diminution) des dettes financières à long terme	0	0
Augmentation/(diminution) d'autres dettes à long terme	0	0
Flux financiers provenant de l'activité de financement	86'084	0
Variation nette de trésorerie	129'140	-22'341
+ Trésorerie initiale au bilan	176'693	199'034
= Trésorerie finale au bilan	305'832	176'693

ASSOCIATION GENEVEROULE

ANNEXE RELATIVE AUX COMPTES ANNUELS ARRETES AU 31 DECEMBRE 2013

6.1 Historique, forme juridique et but

L'association Genèveveroule est une association dûment inscrite au Registre du Commerce, d'utilité publique et à but non lucratif, au sens des articles 60 et suivants du code civil suisse, dont le siège est à Genève. Son numéro d'identification (IDE/UID) est le CHE-109.693.585.

Elle propose la location et le prêt de vélos et de vélos à assistance électrique ainsi que toute autre activité promouvant l'utilisation du vélo. Genèveveroule exploite également plusieurs ateliers de réparation et d'entretien de vélos et assure un service de dépannage pour cycliste 7 jours sur 7.

L'association offre des emplois d'insertion socioprofessionnelle et/ou une formation valorisante à des personnes en situation précaire, notamment aux requérants d'asile, réfugiés, jeunes, chômeurs en fin de droits ou encore aux bénéficiaires de prestations de l'Hospice général, ainsi que des postes de civiliste.

Les tâches proposées sont notamment l'entretien et la réparation de vélos, l'accueil de la clientèle, la gestion des conteneurs et des arcades. Genèveveroule offre également des stages non-rémunérés dans l'administration et des ateliers de mécanique. De nombreux participants bénéficient aussi d'un accompagnement leur permettant d'acquérir des notions de santé et de sécurité routière, la pratique du tri des déchets et des matières recyclables ainsi que le vocabulaire spécifique en français et en anglais (voire dans la langue d'origine).

Reconnue entreprise formatrice, Genèveveroule est membre de la Chambre de l'économie sociale et solidaire de Genève (APRES-GE). Au niveau national, elle est membre du réseau Suissveroule qui regroupe de nombreuses institutions similaires dans divers cantons.

Par son activité, l'association promeut le développement durable, l'écomobilité, la santé et le tourisme, en encourageant l'utilisation de vélos. Genèveveroule collabore notamment avec diverses collectivités et entreprises du Canton de Genève en leur louant des bicyclettes et des vélos à assistance électrique tout en assurant leur entretien. Elle gère également le service client d'un système de vélos en libre service de Suisse romande et organise des ateliers de familiarisation avec la mécanique.

L'Association dispose actuellement de sept points de prêt/location. Les arcades sises en Ville de Genève (Place de Montbrillant 17 et ruelle des Templiers 4) et Meyrin (avenue Vaudagne 1, inaugurée en juin 2012), sont ouvertes toute l'année. Elles regroupent les activités de prêt, de location et d'entretien des vélos.

ASSOCIATION GENEVEROULE

ANNEXE RELATIVE AUX COMPTES ANNUELS ARRETES AU 31 DECEMBRE 2013

De mai à octobre, quatre autres points de prêt sont disponibles sept jours sur sept, situés aux Pâquis (quai du Mont-blanc), sur la Plaine de Plainpalais, la Place du Rhône, et à Carouge (Place de l'Octroi).

L'Association Genèveveroule offre ainsi environ 30'000 sorties de vélos gratuitement, et ses vélos de location sortent plus de 10'000 journées par an. Elle participe de plus activement à diverses activités ponctuelles, telles que la semaine de la mobilité, les journées du développement durable, les samedis du vélo ou encore la fête de l'Espoir.

L'Association Genèveveroule souhaite développer ses activités et partenariats en participant à la gestion du système de vélos en libre service (VLS) prévu à Genève, tout en élargissant son programme d'insertion professionnelle. Ce projet prévoit la mise en place de quelques 1400 vélos distribués dans plus de 100 stations dans tout le canton de Genève. Genèveveroule serait en charge de la régulation des stations et de l'entretien des vélos.

Dans le cadre de ces diverses activités et afin d'anticiper l'arrivée du projet « VLS », qui semblait imminente fin 2012, l'association a engagé une responsable de projet. De plus, dans le souci de pouvoir évoluer dans les meilleures conditions, l'association a trouvé de nouveaux locaux commerciaux au centre-ville, regroupant son atelier central, la logistique, l'administration et la direction, le pôle « formation et réinsertion » ainsi que le service clients « Publibike ». Ce dernier verra ses prestations complétées en 2014 par l'ajout d'une deuxième langue de travail, l'allemand. Ainsi, l'équipe va être renforcée par de nouveaux employés et les employés existants vont suivre des cours d'allemand.

Le développement du nouveau service des mécaniciens volants a occupé l'association tout au long de l'année 2013. Le projet reçoit le soutien du Fonds Chômage de la Ville de Genève, a remporté la bourse cantonale du développement durable et a pu bénéficier d'un don de la Fondation Wilsdorf pour l'acquisition des véhicules d'intervention. Il a permis d'engager du nouveau personnel, dont une personne salariée et d'autres en réinsertion socio-professionnelle. Le service est basé dans les locaux de Genèveveroule à la rue du Valais et est opérationnel 7/7 de 7h à 21h. Une possibilité d'abonnement est offerte aux clients permettant d'obtenir certains rabais en relation avec les interventions. Cette nouvelle activité a été inaugurée le 23 septembre 2013.

ASSOCIATION GENEVEROULE

ANNEXE RELATIVE AUX COMPTES ANNUELS ARRETES AU 31 DECEMBRE 2013

6.2 Organes dirigeants (à ce jour)

Monsieur **Daniel Lang**, Directeur
(a remplacé M. Nicolas WALDER au 01.03.2012)
Signature collective à deux (RC) avec également possibilité de signature individuelle
par délégation du Comité

Monsieur **Yann Grand**, Directeur adjoint
Responsable des ressources humaines
(sans signature, non inscrit au RC)

M. **Christoph Meier**, jusqu'ici Président a été remplacé par M. **Nicolas Walder** en date du 31 mai 2013.

Selon le procès-verbal de l'Assemblée générale du 7 novembre 2013, M. **Nicolas Pitteloud** a demandé à être relevé de ses fonctions de Trésorier. M. **Christoph Meier** s'est proposé afin d'assumer cette charge « ad interim » et a été officiellement élu Trésorier. La modification d'inscription au Registre du Commerce est actuellement en cours.

Trois nouveaux membres ont rejoint le Comité de Genèveroule en date du 15 octobre 2013, il s'agit de Mme **Laurence Levrat-Pictet**, de Mme **Ghislaine Jacquemin** et de M. **Christophe Guillaume**.

Composition du Comité de Genèveroule au 31.12.2013 avec signature collective à 2

Monsieur **Nicolas Walder**, Président (31.05.213)

Monsieur **Giuliano Broggini**, Vice-président

Monsieur **Christophe Meier**, Trésorier (modification d'inscription au RC en cours)

Monsieur **Nicolas Pitteloud**, Membre (modification d'inscription au RC en cours)

Monsieur **André Castella**, Membre

Madame **Antonella Notari**, Membre

Monsieur **Laurent Cornaglia**, Membre

Madame **Laurence Levrat-Pictet**, Membre

Madame **Ghislaine Jacquemin**, Membre

Monsieur **Christophe Guillaume**, Membre

ASSOCIATION GENEVEROULE

ANNEXE RELATIVE AUX COMPTES ANNUELS ARRETES AU 31 DECEMBRE 2013

6.3 Personnel employé par Genèveroule

Durant l'année 2013, 243 personnes ont participé aux activités de l'Association Genèveroule, selon la classification par catégorie ci-dessous :

Statuts		
	2013	2012
Apprentis	3	3
Elèves en stage de transition professionnelle (CTP)	1	2
Stagiaires écoliers en observation et découverte	10	3
Requérants d'asile F	42	37
Requérants d'asile N	83	101
Réfugiés B	2	8
Réfugiés F	1	4
Bénéficiaires de l'aide sociale	13	28
Programme premier emploi +	4	2
Civilistes	10	15
Emplois de solidarité	39	32
Employés Genèveroule	10	8
Stagiaires & bénévoles	6	7
Stagiaires des établissements publics pour l'intégration (EPI)	2	2
Stagiaires Intégration pour tous (IPT)	5	6
Stagiaires Association Première Ligne	4	0
Stagiaires AI	2	1
Stagiaires commune de Vernier	1	2
Mineurs en travail d'intérêt général	4	4
Travail d'intérêt général (Majeurs)	1	4
Total	243	269