



Conférence des Présidents 2024

Virtuelle | MS Teams

Swiss Sailing | 6 avril 2024



Ouverture de la Conférence

Lucas Landolt
Président



Ordre du jour

- Comptes annuels 2023 (provisoires – avant révision)
- Budget 2024 révisé et utilisation des recettes supplémentaires des cotisations des membres
- Influence des cotisations des juniors sur le nombre de voix (clé de répartition des droits de vote)
- Déplacement de l'Assemblée Générale de l'automne au printemps
- Information relative à des incidents particuliers dans le domaine financier



Comptes annuels 2023

Rapport financier

Marc Oliver Knöpfel | 6 avril 2024

Rapport Comptes annuels 2023

- Aperçu des principaux chiffres financiers
 - Bilan au 31 décembre 2023
 - Compte de résultat 2023
- La révision est en cours





Les comptes annuels 2023 et le budget 2024 révisé ainsi que les commentaires ont été envoyés par e-mail

- Bilan au 31 décembre 2023
- Compte de résultat 2023
- Budget 2024 révisé

Chiffres-clés 2023

Bilan au 31 décembre 2023:

- Total du bilan : **CHF 472 149** (2022: CHF 261 225)
- Capitaux propres de la fédération : **CHF 203 610** (2022: CHF 269 945)
- Déficit : **CHF - 66 335** (budgété: bénéfice CHF 100)

Compte de résultat 2023:

Recettes:

- Produits d'exploitation: **CHF 2 757 697** (Budget: CHF 2 892 100)

Charges:

- Sport: **CHF 2 161 701** (Budget: CHF 2 201 200)
- Personnel: **CHF 426 874** (Budget: CHF 412 200)
- Reste: **CHF 284 064** (Budget: CHF 277 500)

- Marge sur coût variable 1: **CHF 595 996** (Budget: CHF 690 900)
- Marge sur coût variable 2: **CHF 169 122** (Budget: CHF 278 700)
- Marge sur coût variable 3: **CHF 42 740** (Budget: CHF 138 300)
- EBIT: **CHF - 114 942** (Budget: CHF 1'200)
- Autres résultats: **CHF 49 151** (Budget: CHF -500)



Remarques et écarts importants

Bilan:

- **Déficit CHF - 66 334**
 - CHF 19 365 de moins que dans l'avertissement sur perte
 - CHF 66 435 de plus que budgété
- **CHF 44 000 Dissolution de passifs transitoires**
 - Amélioration du résultat prévisionnel

Compte de résultat:

Diminution des recettes:

- CHF 80 000 Contribution de partenariat Allianz

Dépenses indispensables non budgétées (arrondies) :

- CHF 20 000 Responsable Formation J+S Voile
- CHF 10 000 Refonte du système informatique

Budget 2024 – après augmentation des cotisations

Focus : écarts dans l'utilisation des fonds

Marc Oliver Knöpfel | 6 avril 2024



Nombre de membres / recettes 2023 par rapport à 2024

sur la base des cotisations facturées en 2024

	2024	Delta	2023
Membres actifs	11 794	-243	12 037
Membres couples	2 627	-101	2 728
Juniors	1 898	-460	2 358
Membres d'honneur	166	2	164
Membres passifs	2 706		
Total Actifs	19 112	-802	20 015
Total membres passifs inclus	21 818	-802	
Total CCS inclus	27 818		

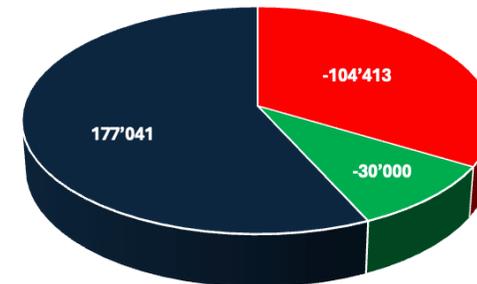
Revenus escomptés	1 223 300	Simulation
Revenus effectifs	1 201 200	

Différence **- 22 100**



Revenus supplémentaires

Cotisations des membres 2024ff.	311 054
Partenariats	0
Transfert à la Swiss Sailing Team SA	- 104 413
Diminution des recettes provenant des partenariats	-30 000
Revenus supplémentaires disponibles 2024	177 041



- Transfert à la Swiss Sailing Team SA
- Diminution des recettes provenant des partenariats
- Revenus supplémentaires disponibles 2024

Utilisation des revenus supplémentaires

en complément du budget 2024 présenté à l'AG 2023

Marc Oliver Knöpfel | 6 avril 2024

Aperçu des dépenses indispensables

sur la base des cotisations facturées en 2024 et
des propositions d'utilisation de la Direction ainsi que de la décision du Comité Central

Revenus supplémentaires Swiss Sailing : CHF 177 041.–

<u>Dépenses indispensables Fédération</u>	<u>une fois en 2024</u>		<u>récurrent</u>	
Élaboration Concept de sport de masse	– CHF	10 000.–	– CHF	5 000.–
Investissem. site Internet/sailingadmin.ch	– CHF	15 000.–	– CHF	7 500.–
Responsable Formation J+S	– CHF	50 000.–	– CHF	50 000.–
Infrastructure Bureau	– CHF	12 000.–	– CHF	3 000.–
<u>Total dépenses indispensables:</u>	CHF	87 000.–	CHF	65 500.–
Revenus supplémentaires restants:	CHF	90 041.–	CHF	111 541.–



Aperçu des financements de projets

sur la base des cotisations facturées en 2024 et
des propositions d'utilisation de la Direction ainsi que de la décision du Comité Central

Revenus supplémentaires restants: CHF 90 041.– CHF 111 541.–

<u>Projets</u>	<u>une fois en 2024</u>	<u>récurrent</u>
Acquisition Sponsors / Partenaires	– CHF 7 000.–	– CHF 5 000.–
Swiss Sailing System	– CHF 6 000.–	– CHF 4 000.–
Soutien Régions / Classes	– CHF 40 000.–	– CHF 40 000.–
Coach the Coach	– CHF 10 000.–	– CHF 10 000.–
Officials for Team-Racing	– CHF 2 000.–	– CHF 2 000.–

Total financements de projets: CHF 65 000.– CHF 61 000.–



Prévision de l'évolution des capitaux propres de la Fédération au 31 décembre 2024

sur la base du budget révisé au 6 avril 2024

Capitaux propres au 01.01.2024 CHF 203 610.–

Résultat annuel budgété 2024 CHF 51 980.–

Capitaux propres au 31.12.2024: CHF 255 590.–

Dont actions Swiss Sailing Team SA (100%) CHF 100 000.–

Capitaux propres disponibles à fin 2024: CHF 155 590.–

Découvert par rapport à la décision de l'AG CHF 44 410.–

Projets 2024

Utilisation supplémentaire des fonds provenant de l'augmentation des cotisations

Marc Oliver Knöpfel | 6 avril 2024



«Swiss Sailing System»

Objectifs / Avantages:

- Système uniforme pour attirer de nouveaux membres et augmenter l'identification et la fidélisation au club
- Analogue aux brevets de natation

Étapes-clés:

- Première ébauche : fin septembre 2024
- Dès janvier 2025 : lancement de Swiss Sailing System

Coût: CHF 6'000 .–



«Soutien des régions Swiss Sailing et des classes de la relève»

Objectifs / Avantages:

- Renforcement des activités régionales dans le sport de masse des juniors (comme passerelle entre la formation de base et la promotion des talents)
- Renforcement des activités des classes dans le sport de masse des juniors
- Augmentation du nombre de participants en renforçant le travail avec la relève à la base

Étapes-clés:

- Lancement: jusqu'à fin mai 2024
- Reporting / Paiement: 4e trim. 2024

Coût: CHF 40'000.–

Pilot «Coach the Coach»

Objectifs / Avantages:

- Augmentation des capacités et des compétences des entraîneurs régionaux
- Camps d'entraînement interrégionaux sous la direction des entraîneurs nationaux
- Soutien supplémentaire de la relève lors du passage de F3 à T2 (selon le modèle FTEM)

Procédure:

- Consultation des responsables Juniors régionaux par le responsable du département Youth pour la coordination et la clarification des besoins

Coût: CHF 10'000.–





SUI
sailing



Pilot «Officials for Team Racing»

Objectifs:

- Augmentation des capacités et des compétences des umpires et des directeurs de course
- Renforcement de la relève des officiels
- Aperçu du travail des officiels dès le niveau «Optimist»

Étapes-clés:

- Course d'essai au CS Opti Team Race ainsi que lors du Test-Event international à Genève

Coût: CHF 2'000.–

Frais de fonctionnement

- Financement du pourcentage de poste supplémentaire nécessaire pour la responsable Formation J+S Voile
- Compensation de la réduction des recettes provenant des partenariats
- **Acquisition et activation de partenaires et de sponsors**
- Adaptation du budget 2024 à l'état actuel des connaissances au mois d'avril 2024



Des questions ?



Segeln, Windsurfen, Kitesurfen, Radosailing, esailing und alles bald auf Fols!
Die windbetriebenen Wassersportarten sind seit über 40 Jahren unsere Passion und unsere Aufgabe. Gegründet mit dem Zweck das Segeln zu organisieren, hat sich unser Verband über Jahrzehnte stark verändert. Neue Disziplinen kamen hinzu – der gesamte Sport hat eine Revolution erlebt!

Aus einem kleinen Verband ist ein KMU geworden. Die Anforderungen an die Leistungsfähigkeit des Verbands steigen stetig. Als Drehscheibe und Dienstleister orchestriert Swiss Sailing die Anliegen gegenüber allen Anspruchsgruppen – Dachverbände wie World Sailing, EUCSAP und Swiss Olympic; dem Bundesamt für Sport; Interessengruppen wie Natur&Freizeit und Sportverbände; Sportförderer wie Sporthilfe, Swisslos und Lotterien; Romane oder eine Vielzahl anderer nationaler Organisationen und dem Bund.

Politisch neutral und konfessionslos, aber trotzdem politisch da aktiv, wo es um den Schutz, die Entwicklung und Förderung unserer Sportarten geht.

Heute

Vereine vereinen – Verbände verbinden. Unsere Mitglieder vereinen Gleichgesinnte unter einem Dach. Sie leisten die wichtigste Aufgabe im Sport. Wir verbinden die Mitglieder zu einem grossen Ganzen. Wir schaffen und erhalten die Rahmenbedingungen, welche zu einem lebenslangen Ausüben unseres Sports nötig und wichtig sind. Wir verbinden unsere Mitglieder mit Institutionen und Angeboten, welche ihre Anstrengungen umrahmen, unterstützen und somit einen positiven Mehrwert schaffen. In vielen Programmen machen wir die Aus- und Weiterentwicklung und das «Sport-Treibens» allen Sportler*innen direkt und in Symbiose mit unseren Mitgliedern zugänglich.

Wir sind schäblich und bleiben es auch: Jeder Entscheidung liegt die Frage nach dem Nutzen zu Grunde. So ist Swiss Sailing heute frei von unnötigem Ballast und Kosten.

Ausblick

Unser Fokus für 2024 liegt auf der Ausbildung, dem Nachwuchs und damit dem nachhaltigen Gedeihen unserer Mitglieder und Swiss Sailing. In der nächsten «Story» erfahren Sie mehr dazu.

Morgen

Modern, schlagkräftig und zeitgemäss – ein endendes Bestreben. Swiss Sailing will gestalten, nicht verwalteten. Es braucht viel Enthusiasmus, Energie, Unterstützung und freundschaftliche Zusammenarbeit, um am Puls der Zeit zu bleiben. Herausforderung angenommen: Wir wollen im Einklang mit der Evolution der Disziplinen stehen. Trends erkennen und unsere Leistungsfähigkeit steigern, indem wir unsere Mitglieder gezielt da fördern, wo es dem Sport am meisten Gewinn bringt. Im Sport – nahe an den Sportler*innen zu sein. Ihre Unterstützung zählt. Lassen Sie uns wissen, welche Anliegen und Ideen Sie haben – gemeinsam sind wir stark!

Ce que fait Swiss Sailing et les avantages que la fédération apporte à nos disciplines sportives

- Brochure «Les bonnes raisons»
- Stories N° 1 à 8

Sur notre site Internet sous:

www.swiss-sailing.ch/fr/federation/a-propos-de-nous



Nombre de voix

Influence des cotisations des juniors

Lucas Landolt | 6 avril 2024



Juniors – Définition?

Définition des juniors selon la propre interprétation de Swiss Sailing:

- Membres directs de ses clubs âgés de moins de 18 ans.
- Le statut de junior ne dépend pas des activités de régates.
- Tous les enfants et les jeunes qui sont actifs dans les activités sportives de leur club local, qui suivent des cours et des entraînements de Jeunesse+Sport, qui naviguent dans un équipage et/ou qui participent à des événements de club et/ou qui profitent de l'infrastructure du club sportif, sont admis en conséquence comme membres du club.
- Idéalement âgés d'au moins 7 ou 8 ans.



Juniors – Impact sur le nombre de voix (clé de répartition des droits de vote) selon l'Art. 23 des Statuts

Art. 23 des Statuts: «Le nombre de voix (A) attribuées à un club est basé (selon art. 39) sur le nombre de ses membres comptant pour calculer sa cotisation annuelle (B).»

Les Statuts doivent être clarifiés pour l'AG 2024.

Proposition arithmétique pour l'AG 2024, années suivantes via la précision des Statuts :

- 4 juniors à CHF 20 = 1 membre actif à CHF 80, nombre de voix (clé de répartition des droits de vote) tel que défini à l'Art. 23.

Des questions ?

Déplacement de l'Assemblée Générale

de l'automne au printemps ?

Lucas Landolt | 6 avril 2024



Avantages et inconvénients d'une AG de Swiss Sailing au cours du premier semestre (au lieu de novembre)

Précision : en raison de la révision et de la complexité des comptes annuels, les comptes annuels révisés ne pourront être disponibles au plus tôt qu'en avril -> date de l'AG à fin avril, début mai.

Option : report de l'année comptable (actuellement année civile) -> n'a pas de sens, car les subventions fédérales et Swiss Olympic se basent sur un rapport établi sur l'année civile.



Avantages et inconvénients d'une AG de Swiss Sailing au cours du premier semestre (au lieu de novembre)

Avantages:

- Approbation des comptes annuels de l'exercice précédent (et non de l'avant-dernier exercice)

Inconvénients:

- AG au milieu de la saison sportive - collision de dates
- Approbation du budget seulement pendant l'année comptable en cours

An aerial photograph of a coastline, showing a dark, rocky shore on the right and a lighter, sandy beach on the left. The water is a deep blue, and the sky is a lighter blue. The text 'Des questions ?' is overlaid in white on the left side of the image.

Des questions ?

Incidents dans le domaine financier

Information relative à des incidents particuliers

Lucas Landolt | 6 avril 2024



Information transparente en cas d'écarts ou d'avertissements sur perte

- Dépenses imprévues indispensables
- Diminution inattendue des recettes
- Écarts importants (> CHF 50'000) dans le budget

Procédure:

- Analyse de la situation par les dirigeants de la Fédération
- Introduction ou proposition de mesures
- Information proactive des membres (président-e-s)
- Si nécessaire : AG extraordinaire

An aerial photograph of a coastline, showing a dark, rocky shore on the right and a lighter, sandy beach on the left. The water is a deep blue, and the sky is a lighter blue. The text 'Des questions ?' is overlaid in white on the left side of the image.

Des questions ?

Synthèse

Conférence des Présidents 2024

Lucas Landolt | 6 avril 2024



Synthèse de la Conférence des présidents d'aujourd'hui

- Les finances de la fédération sont assurées et sur la bonne voie
- L'augmentation des cotisations des membres permet de créer de précieux avantages supplémentaires dans les clubs, les régions et nos disciplines sportives en général
- Nous attendons avec impatience le début de la saison 2024, qui s'annonce prometteuse et passionnante

Rendez-vous importants

durant l'année 2024

Lucas Landolt | 6 avril 2024



Rendez-vous en 2024

Bodenseewoche

23 au 25 mai 2024 sur le lac de Constance

Bol d'Or Mirabaud

14 au 16 juin 2024 sur le lac Léman

Windweek

9 au 11 août 2024 à Brunnen

Assemblée générale Swiss Sailing

9 novembre 2024 à la Maison du Sport (Ittigen près de Berne)

Compétitions internationales

Jeux olympiques

28 juillet – 8 août 2024

IQ Foil International Games

20 au 25 août 2024 à Silvaplana

Louis Vuitton 37th America's Cup

22 août – 27 octobre 2024 à Barcelone

Championnat du monde RC44

21 au 25 août 2024 à Brunnen

Championnat du monde Tempest

1er au 6 septembre 2024 à Brunnen

Vendée Globe

Coup d'envoi 10 novembre 2024

Sail GP

diverses dates selon le site Internet www.sailgp.com

Des questions ?

SUI
sailing



Merci beaucoup !

Comptes annuels 2023

Rapport financier

Marc Oliver Knöpfel | 6 avril 2024

Bilan au 31 décembre 2023

ACTIFS		
	Bilan 2023	Bilan 2022
Actif circulant		
Liquidités	67 731	106 071
Créances sur tiers pour livraison et services	31 776	92 751
Créances envers une filiale (SST)	-	2 265
Autres créances envers des tiers	6 933	36 266
Articles de merchandising	8 891	19 891
Comptes de régularisation actifs	232 306	173 054
Actif circulant	347 636	430 298
Actif immobilisé		
Immobilisations corporelles	24 512	30 926
Immobilisations financières	100 001	100 001
Actif immobilisé	124 513	130 927
Actifs	472 149	561 225

PASSIFS		
	Bilan 2023	Bilan 2022
Capitaux étrangers		
Engagements résultant de livraisons et de prestations de tiers	163 014	160 058
Engagement envers une filiale (SST)	5 482	-
Autres dettes à court terme	9 498	7 243
Comptes de régularisation passifs	90 545	123 980
Engagements à court terme	268 539	291 280
Charges immobilières et locatives	-	-
Charges administratives / fonds	-	-
Engagements à long terme	-	-
Total capitaux étrangers	268 539	291 280
Capitaux propres		
Capital de la fédération au 1.1.	269 945	-
Résultat annuel	- 66 335	269 945
Total capitaux propres	203 610	269 945
Passifs	472 149	561 225

Compte de résultat 2023

Produits d'exploitation	Comptes 2022	Budget 2023	Comptes 2023
Cotisations membres	960 567	938 200	954 191
Subventions tiers	160 000	152 600	42 100
Subventions publiques	127 322	117 800	149 228
Subventions privées	1 458 961	1 477 000	1 402 553
Recettes publicitaires	24 000	55 000	40 856
Produits de donateurs	-	-	-
Produits de manifestations	75 000	45 000	75 060
Recettes de formation et formation continue	12 000	15 000	6 684
Produits divers	91 889	91 500	87 025
Produits d'exploitation	2 909 740	2 892 100	2 757 697

Charges	Comptes 2022	Budget 2023	Comptes 2023
Charges d'exploitation secteur Sport			
Sport d'élite	1 210 973	1 240 000	1 109 035
Sport de performance de la relève	359 128	330 000	400 365
Sport d'élite et de performance de la relève	1 570 101	1 570 000	1 509 400
Projets	13 454	2 000	2 467
Jeunesse + Sport	127 026	83 900	106 203
Département Jeunesse	264 425	305 000	263 201
Articles de vente	545	3 000	692
Charges départements	227 681	237 300	279 738
Sport populaire	633 131	631 200	652 301
Total secteur Sport	2 203 233	2 201 200	2 161 701
Charges administratives indirectes			
Salaires des collaborateurs	513 436	447 000	475 242
Honoraires & indemnités des tiers	9 437	3 000	1 100
Prestations sociales	82 999	90 000	85 481
Autres frais de personnel	286	3 000	653
Ventilation des charges de personnel	-165 940	-130 800	-135 601
Charges de personnel	440 218	412 200	426 874

Compte de résultat 2023

Charges	Comptes 2022	Budget 2023	Comptes 2023
Frais de déplacement	19 613	47 000	35 895
Frais de représentation	8 707	3 000	8 403
Frais publicitaires	7 293	33 000	35 403
Organe de la fédération	42 181	41 000	37 439
Internet	8 740	16 400	9 244
Frais de voyage, représentation et publicitaires	86 534	140 400	126 383
Charges immobilières et locatives	21 089	23 000	19 650
Charges administratives	66 314	44 300	73 094
Assurances, taxes et cotisations	20 353	21 800	19 009
Frais juridiques et de conseil	16 143	26 500	12 500
Coûts d'entretien	14 842	12 000	25 348
Amortissements	10 197	9 500	8 080
Dépenses en matériel et Amortissements	148 938	137 100	157 682
Total charges administratives indirectes	675 690	689 700	716 938

Charges	Comptes 2022	Budget 2023	Comptes 2023
Résultat financier et autres résultats			
Résultat financier	982	600	543
Produits hors exploitation	-3 629	-	-47 283
Charges hors exploitation	12 920	-	- 1 968
Impôts	58	500	101
Total résultat financier et autres résultats	10 330	1 100	- 48 608
Résultat annuel avant affectation fonds	20 487	100	- 66 335
Affectation capital lié	-	-	-
Résultat annuel	20 487	100	- 66 335

Budget 2024 – après augmentation des cotisations

Focus: écarts dans l'utilisation des fonds

Marc Oliver Knöpfel | 6 avril 2024

Budget - Compte de résultat 2024 révisé

Produits d'exploitation	Budget 2024	Budget 2024, AG	Comptes 2023	Comptes 2022
Cotisations membres	1 252 400	1 272 500	954 191	960 567
Subventions tiers	120 600	100 000	42 100	160 000
Subventions publiques	128 500	127 800	149 228	127 322
Subventions privées	1 511 000	1 477 000	1 402 553	1 458 961
Recettes publicitaires	18 000	24 000	40 856	24 000
Produits de donateurs	-	-	-	-
Produits de manifestations	45 000	45 000	75 060	75 000
Recettes de formation et formation continue	12 000	15 000	6 684	12 000
Produits divers	92 500	91 500	87 025	91 889
Produits d'exploitation	3 180 000	3 152 800	2 757 697	2 909 740

Charges	Budget 2024	Budget 2024, AG	Comptes 2023	Comptes 2022
Charges d'exploitation secteur Sport				
Sport d'élite	1 233 400	1 353 000	1 109 035	1 210 973
Sport de performance de la relève	419 000	330 000	400 365	359 128
Sport d'élite et de performance de la relève	1 652 400	1 683 000	1 509 400	1 570 101
Projets	40 000	42 000	2 467	13 454
Jeunesse + Sport	172 500	85 900	106 203	127 026
Département Jeunesse	316 000	340 000	263 201	264 425
Articles de vente	1 000	3 000	692	545
Charges départements	255 593	231 300	279 738	227 681
Sport populaire	785 093	702 200	652 301	633 131
Total secteur Sport	2 437 493	2 385 200	2 161 701	2 032 233
Charges administratives indirectes				
Salaires des collaborateurs	490 000	532 000	475 242	513 436
Honoraires & indemnités des tiers	3 000	3 000	1 100	9 437
Prestations sociales	85 800	100 000	85 481	82 999
Autres frais de personnel	9 520	3 000	653	286
Ventilation des charges de personnel	-185 593	-195 000	-135 601	-165 940
Charges de personnel	402 727	443 000	426 874	440 218

Budget - Compte de résultat 2024 révisé

Charges	Budget 2024	Budget 2024, AG	Comptes 2023	Comptes 2022
Frais de déplacement	35 500	47 000	35 895	19 613
Frais de représentation	4 000	3 000	8 403	8 707
Frais publicitaires	9 000	9 000	35 403	7 293
Organe de la fédération	41 000	41 000	37 439	42 181
Internet	37 700	32 400	9 244	8 740
Frais de voyage, représentation et publicitaires	127 200	132 400	126 383	86 534
Charges immobilières et locatives	20 000	23 000	19 650	21 089
Charges administratives	84 300	48 300	73 094	66 314
Assurances, taxes et cotisations	21 000	21 800	19 009	20 353
Frais juridiques et de conseil	17 500	26 500	12 500	16 143
Coûts d'entretien	10 000	12 000	25 348	14 842
Amortissements	10 500	9 500	8 080	10 197
Dépenses en matériel et Amortissements	163 300	141 100	157 682	148 938

Charges	Budget 2024	Budget 2024, AG	Comptes 2023	Comptes 2022
Résultat financier et autres résultats				
Résultat financier	600	600	543	982
Produits hors exploitation	-3 800	-	-47 283	-3 629
Charges hors exploitation	-	-	- 1968	12 920
Impôts	500	500	101	58
Total résultat financier et autres résultats	-2 700	1 100	- 48 608	10 330
Résultat annuel avant affectation fonds	51 980	50 000	- 66 335	20 487
Affectation capital lié	-	-	-	-
Résultat annuel	51 980	50 000	- 66 335	20 487