

APB Association des Propriétaires de Bateaux

B I L A N au 31 Décembre 2025

<u>ACTIFS</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>	<u>EiffFrFncF</u> <u>CIF</u>
<u>Actif Circulant</u>			
1000 Caisse			
1010 Chèques postaux 12-4249-2	132 083.32	114 078.59	-18 004.73
1021 BCGe garantie loyer	3 273.15	3 276.55	3.40
1030 Compte courant Grues Portuaires	920.00	520.00	-400.00
Liquidité et titres	136 276.47	117 875.14	-18 401.33
1100 Créances envers Membres	3 786.00	3 494.75	-291.25
1101 Autres Débiteurs (annonceurs et CNV)	7 300.00	5 265.00	-2 035.00
1102 Débiteurs Divers - Acomptes fournisseurs	130.00		-130.00
1109 Provision pour pertes s/débiteurs			
1176 Impôt anticipé à récupérer	175.80		-175.80
Créances	11 391.80	8 759.75	-2 632.05
1200 Stock matériel publicitaire	27 551.20	24 721.44	-2 829.76
Stocks	27 551.20	24 721.44	-2 829.76
1300 Charges payées d'avance	7 258.29	8 862.35	1 604.06
Actifs Transitoires	7 258.29	8 862.35	1 604.06
Actif Circulant	182 477.76	160 218.68	-22 259.08
<u>Actif Immobilisé</u>			
1500 Mobilier et appareils de bureau, install. informatique	1 680.00	840.00	-840.00
1510 Matériel d'exploitation (Bers, Karchers)	30 000.00	30 000.00	
1511 Informatique + site internet	3 600.00	1 800.00	-1 800.00
1520 Visuel APB (logo)	900.00	600.00	-300.00
1550 Plateformes		12 000.00	12 000.00
1704 Conseil juridique	11 000.00		-11 000.00
1704 Fête du 100ème	5 000.00		-5 000.00
Actif immobilisé	52 180.00	45 240.00	-6 940.00
Total ACTIF	234 657.76	205 458.68	-29 199.08

PASSIF**2024****2025**

2000 Créancier Membres			
2001 Autres créanciers	-2 182.70	-4 442.25	-2 259.55
Dettes à court terme	-2 182.70	-4 442.25	-2 259.55
2000 Créancier AVS		-117.75	-117.75
2001 Créancier LAA		36.30	36.30
Dettes à court terme		-81.45	-81.45
2300 Charges à payer	-4 117.20	-869.40	3 247.80
2301 Produits reçus d'avance	-160.00	-80.00	80.00
Passifs transitoires	-4 277.20	-949.40	3 327.80
2700 Fonds Centième			
Fonds affectés			
2800 Capital et résultat reporté	-257 464.09	-228 197.86	29 266.23
2916 Variations cours obligations			
2991 Bénéfice de l'exercice			
2990 Perte nette d'exercice	29 266.23	28 212.28	-1 053.95
Total PASSIF	-234 657.76	-205 458.68	29 199.08

date: 3 février 2026

signature:


Patrick Daenger

APB Association des Propriétaires de Bateaux

COMPTE DE RESULTAT 2025

PRODUITS

2024

2025

CHIFFRE D'AFFAIRES

3000 Cotisations Membres	81 510.00	81 920.00	410.00
3001 Cotisations nouveaux membres + finance entrée	7 800.00	6 200.00	-1 600.00
3090 Publicité Produit (annonceurs journal)	10 450.00	12 005.00	1 555.00
3200 Vente articles publicitaires	190.00		-190.00
3290 Dons reçus	180.00	55.00	-125.00
Total Chiffre d'affaires et produits financiers	100 130.00	100 180.00	50.00

CHARGES

2024

2025

4000 Entretien du Matériel d'exploitation	3 556.20	1 558.14	-1 998.06
4001 Publicité Charge (agenda SISL et Skippers)	4 259.15	2 010.75	-2 248.40
4002 Journal APB (impression et envoi)	21 866.20	22 399.45	533.25
4003 Matériel de publicité		632.85	632.85
4090 Frais cConvocation AG	4 757.70	4 350.01	-407.69
4100 Variation stock articles publicitaires	522.12	627.24	105.12
4200 Dons et cadeaux divers			
4201 Cotisations payées	950.00	1 230.00	280.00
4202 Place de carénage (dépt territoire)	4 902.00	4 902.00	
4203 Frais Grue des Pâquis			
4204 Frais Grue portuaires			
4205 Frais contrôle amarrages			
Charges principales	40 813.37	37 710.44	-3 102.93
5000 Frais de secrétariat	2 110.00	9 000.00	6 890.00
5001 Heures supplémentaires et vacances		519.40	519.40
5089 Autres charges de personnel	104.65		-104.65
5700 Charges sociales		891.55	891.55
5830 Indemnités forfaitaires pour le comité	3 600.00	5 400.00	1 800.00
5831 Indemnités forfaitaires respons. matér.	2 700.00	1 350.00	-1 350.00
Charges de personnel	8 514.65	17 160.95	8 646.30
6000 Loyer	12 323.45	12 365.95	42.50
6001 Loyer dépôt	1 200.00	1 200.00	
6200 Réparation, service et nettoyage bureau	535.00	500.00	-35.00
6220 Assurances RC	1 691.20	1 791.65	100.45
6300 Assurance pour dommages	275.45		-275.45
6400 Electricité	60.45	87.65	27.20
Autres charges d'exploitation	16 085.55	15 945.25	-140.30
6500 Fournitures de bureau et autres	441.23	204.43	-236.80
6501 Boissons Local APB	52.65		-52.65
6509 Directories/pages jaunes	913.55	391.45	-522.10
6510 Téléphone, Internet	1 440.90	1 412.30	-28.60
6511 Frais juridiques	7 282.20	324.30	-6 957.90
6513 Frais de port (timbres postaux)	194.45	757.40	562.95
6530 Frais maintenance informatique et software	437.95	1 576.30	1 138.35
6531 Entretien site APB	785.65	3 360.00	2 574.35

Charges d'administration et d'informatique	11 548.58	8 026.18	-3 522.40
6640 Frais de transport			
6721 Frais de représentation	299.60		-299.60
6700 Assemblée Générale Ordinaire	1 349.30	2 101.29	751.99
6701 Soirée Comité et groupe de travail	3 710.15	1 868.30	-1 841.85
6702 Soirée autorité			
6703 Soirée annuelle des membres	3 953.52	2 619.07	-1 334.45
6704 Evénements membres	4 123.21	130.20	-3 993.01
6705 Inter-Club nautiques	2 640.00	1 511.00	-1 129.00
Charges Manifestations	16 075.78	8 229.86	-7 845.92
6940 Frais bancaires	241.30	285.56	44.26
6950 Intérêts bancaires	-290.80	-3.40	287.40
Charges financières	49.50	282.16	331.66
6820 Amortissements sur mobilier et matériel de bureau	1 710.00	1 650.00	-60.00
6821 Amortissements sur matériel d'exploitation	5 000.00	7 196.40	2 196.40
6822 Amortissement Visuel APB	1 300.00	1 300.00	
6823 Amortissement site APB	1 800.00	1 800.00	
6824 Amortissement Plateformes		1 595.00	1 595.00
6825 Amortissement conseil juridique	10 000.00	11 000.00	1 000.00
6826 Amortissement 100ème	5 000.00	5 000.00	
Amortissements	24 810.00	29 541.40	4 731.40
7000 Attribution Fonds 100e			
7100 Utilisation Fonds 100e			
Fonds 100e			
8000 Charges années antérieures	8 092.20		-8 092.20
8015 Pertes s/débiteurs	2 905.60	11 202.19	8 296.59
Resultat exceptionnel	10 997.80	11 202.19	204.39
8900 Impôts	600.00	293.85	-306.15
Impôts	600.00	293.85	-306.15
Total Charges	129 396.23	128 392.28	-1 003.95
Bénéfice Net / Perte nette	-29 266.23	-28 212.28	1 053.95
	100 130.00	100 180.00	50.00

date: 3 février 2026

signature:


Patrick Daenger