

ASSEMBLÉE DES DÉLÉGUÉS FINANCIÈRE 2023 FINANZ-DELEGIERTENVERSAMMLUNG 2023

02.09.2023 – POSTFINANCE ARENA, MINGERSTRASSE 12, BERN

ORDRE DU JOUR/AGENDA

Café et formalités administratives/ Kaffee und administrative Formalitäten : 10.00

Ouverture / Eröffnung : 10.30

1. Quorum et points de procedure / Quorum und Erläuterung der Prozeduren
2. Nomination des scrutateurs / Wahl der Stimmenzähler
3. Approbation du PV de l'Assemblée des Délégués du 3 Septembre 2022 /
Annahme des Protokolls der Delegiertenversammlung vom 3. September 2022
4. Rapports annuels / Jahresberichte
5. Cloture des Comptes de l'exercice 2022-23 (01/08/2022–31/07/2023) /
Jahresabschluss des Geschäftsjahres 2022-23 (01/08/2022–31/07/2023)
 - a. Rapport des Finances / Bericht der Finanzverwaltung
 - b. Rapport de l'organe de révision / Revisionsbericht
 - c. Approbation des comptes de l'exercice 2022-23 /
Annahme des Jahresabschlusses 2022-23
 - d. Décharge du Comité Central et de la Trésorerie /
Entlastung des Zentralvorstands und der Finanzverwaltung
6. Désignation de l'organe de révision pour la clôture de l'exercice 2023-24 /
Bezeichnung der Revisionsstelle für den Jahresabschluss 2023-24
7. Elections / Wahlen:
 - a. Président / Präsident
 - b. Membres du Comité Central / Mitglieder des Zentralvorstands
 - c. Vice Président / Vize-Präsident
8. Présentation et Approbation du Budget prévisionnel de l'exercice 2023-24 / Präsentation und
Annahme des provisorischen Budgets für das Geschäftsjahr 2023-24
9. Clôture / Schliessen

CLUBS & ASSOCIATIONS

ANNEXE A - PRESENCES

ANNEX A - ANWESENHEITSLISTE

COMITÉ CENTRAL & STAFF /ZENTRAL-VORSTAND & STAFF

FONCTION	NOM	ÉTAT
Présidente Ad-Intérim	Aurélie LEMOUZY (ALE)	Présente
Comité Central	Nicole IMSAND (NIM)	Excusée
Comité Central	François MOLETTE (FMO)	Excusé
Comité Central	Benjamin FAUDOT (BFA)	Excusé
Comité Central	Lorenz Zellweger (LZE)	Présent
Secrétaire Général / CEO	Stéphane DESPREZ (SDE)	Présent
Directeur Technique National (DTN)	Sébastien DUPOUX (SDU)	Présent
Secrétariat & Comptabilité	Audrey HELFER (AHE)	Présente
DTR NSRV	Rahel BOSSHARD (RBO)	Présente
Président de la commission des compétitions	Vincent PIGUET (VPI)	Présent
Président de la commission de discipline	Kurt KOHL (KKO)	Excusé
Président de la commission des arbitres	Jean-Louis LARIGALDIE (JLL)	Excusé
Président de la commission de recours	Nicolas FRANÇAIS (NFR)	Excusé
Président de la Commission Développement	Simone HAYMOZ (SHA)	Excusée
Président AVR	Patrick JABERG (PJA)	Présent
Président ACGR	David RICHARD (DRI)	Excusé
Président NSRV	Matthias Diez (MDI)	Excusé
Président ARVS	Pierre DOUTAZ (PDO)	Excusé
Président ARSI	Luca MADONA (LMA)	Excusé
Président Jura3Lac	Nicholas CREAK (NCR)	Présent

PROCES-VERBAL/ PROTOKOLL

Café et formalités administratives/ **Kaffee und administrative Formalitäten** : 10.00

AHE contrôle les paiements des montants encore ouverts, la présence des dirigeants des Membres, les éventuelles procurations, et distribuent les cartes de vote.

AHE kontrolliert die Zahlungen der noch offenen Beträge, die Anwesenheit der Führungskräfte der Mitglieder sowie vorliegende Vollmachten und verteilt die Stimmkarten.

Ouverture / Eröffnung : 10.45

L'ouverture de la séance a été décalée pour attendre certains délégués retenus par un embouteillage. ALE ouvre donc la séance avec un peu de retard et donne la bienvenue aux délégués et ouvre l'assemblée.

ALE profite de cette prise de parole pour apporter son soutien à tous les clubs qui ont connus des décès dans le courant de la saison, pour rendre un hommage tout particulier à Richard Charles, décédé pendant les vacances, ancien Président de la Commission Médicale et une figure importante du Rugby Suisse, et du RC Winterthur.

ALE donne ensuite la parole au CEO.

Die Eröffnung der Sitzung wurde verschoben, um auf einige Delegierte zu warten, die durch einen Stau aufgehalten wurden. ALE eröffnet daher mit etwas Verspätung die Sitzung, heisst die Delegierten willkommen und eröffnet die Versammlung.

ALE nutzt diese Wortmeldung, um allen Vereinen, die im Laufe der Saison Todesfälle zu beklagen hatten, ihre Unterstützung zuzusichern und Richard Charles, der während der Ferien verstorben ist, besonders zu gedenken. Er war ehemaliger Präsident der Medizinischen Kommission und eine wichtige Figur im Schweizer Rugby Verband sowie beim RC Winterthur.

Anschliessend übergab ALE das Wort an den CEO.

1. Quorum et points de procédure / Quorum und Erläuterung des Ablaufs

SDE constate que tous les présents se sont inscrits sur la liste des présents, et que les procurations ont été vérifiées.

SDE bestätigt, dass sich alle Anwesenden in die Präsenzliste eingetragen haben und die Vollmachten überprüft wurden.

Les présents ayant droit de vote confirment en outre de disposer d'une carte de vote ainsi que d'un bulletin de vote.

Die stimmberechtigten Anwesenden bestätigen, dass sie über eine Stimmkarte verfügen.

Clubs ayant droit de vote présents, voire Annexe A

Anwesende stimmberechtigte Clubs, s. Anhang A

AYANTS DROIT DE VOTE PRÉSENTS/ ANWESENDE STIMMBERECHTIGTE : 20

L'AD est valablement constituée.

Die DV ist beschlussfähig.

Annexe A: Clubs présents et droits de Vote **Anhang A: Anwesende Clubs & Stimmrechte**

a. Explication des procédures de votation / Erklärung des Wahlvorgangs

SDE rappelle les règles en matière de droit de vote : Comme dans le Parlement Suisse, pour la prise de décision les abstentions ne sont pas comptées aux votes valides. La majorité absolue ou qualifiée est établie entre les votes en faveur et les votes contre.

Pour les élections la majorité absolue est calculée sur la totalité des votes exprimés. Les bulletins vierges et les bulletins nuls ne sont pas pris en considération dans le calcul de la majorité absolue. Avant chaque votation sera communiqué s'il le faut la majorité absolue ou qualifiée.

SDE erinnert die Anwesenden an die Bestimmungen zur Stimmvergabe: wie im Schweizerischen Parlament werden die Enthaltungen nicht zu den gültigen Stimmen gezählt. Die absolute oder qualifizierte Mehrheit ergibt sich nur aus den Für- und Gegenstimmen.

Bei Wahlen wird die absolute Mehrheit aus der Gesamtheit der abgegebenen Stimmen errechnet. Leere und ungültige Stimmzettel werden bei der Berechnung der absoluten Mehrheit nicht berücksichtigt. Vor jeder Abstimmung wird bekannt gegeben, ob die absolute oder die qualifizierte Mehrheit erreicht wurde.

b. Limite de temps / Zeitbegrenzungen

SDE avertira les intervenants lorsque leur temps de parole dépassera 2 minutes. Chaque intervention spontanée est limitée à 2 minutes. Les présentations seront limitées à 10 minutes.

SDE wird die Redezeit für jede Wortmeldung im Auge behalten. Jede spontane Wortmeldung ist auf 2 Minuten limitiert. Präsentationen werden auf 10 Minuten limitiert.

2. Nomination des scrutateurs / Ernennung der Stimmenzähler

Sont proposés Audrey Helfer et Rahel Bosshard comme scrutateurs.

Audrey Helfer und Rahel Bosshard werden als Stimmenzähler vorgeschlagen.

POUR/ DAFÜR : 20 CONTRE/DAGEGEN : 0 ABSTENTION /ENTHALTUNGEN : 0

**AUDREY HELFER ET RAHEL BOSSHARD SONT ÉLUS À L'UNANIMITÉ COMME SCRUTATEURS /
AUDREY HELFER UND RAHEL BOSSHARD SIND EINSTIMMIG ALS STIMMENZÄHLER GEWÄHLT**

3. Approbation du PV de l'AD Financière du 3 Septembre 2023

Annahme des Protokolls der Financial DV vom 3. September 2023

Les Délégués ont reçu le procès-verbal conformément aux statuts.

Die Delegierten haben die Protokolle statutengemäss erhalten.

Il n'y a pas eu de commentaires et/ou de demandes de modification sur le procès-verbal. On passe à la votation.

Es gibt keine Kommentare und/oder Änderungswünsche zum Protokoll. Es folgt die Abstimmung.

**POUR / DAFÜR : 20 CONTRE/DAGEGEN : 0 ABSTENTION /ENTHALTUNGEN :
0**

**LE PV DE L'AD FINANCIÈRE DU 3 SEPTEMBRE 2022 EST APPROUVÉ/
DAS PROTOKOLL DER DV VOM 3. SEPTEMBER 2023 IST ANGENOMMEN**

Annexe B: PV de l'AD Financière du 3 Septembre 2022
Anhang B: Protokoll der Financial DV 3. September 2022

4. Rapports annuels / Jahresberichte

SDE présente le rapport annuel des activités de la FSR qui est structuré selon les axes stratégiques présentés par le CC lors de l'AD Générale du 24 Juin.

SDE stellt den Jahresbericht über die Aktivitäten der FSR vor, der nach den strategischen Achsen gegliedert ist, die vom Zentralvorstand bei der DV am 24. Juni vorgestellt wurden.

Annexe C: Rapport Annuel
Anhang C: Jahresberichte

5. Cloture des Comptes de l'exercice 2022-23 / Jahresabschluss 2021-22

a. Rapport de Trésorerie / Bericht der Finanzverwaltung

SDE présente le rapport des finances 2022-2023, et réponds aux différentes demandes de précision sur ces comptes.

SDE stellt den Finanzbericht 2022-2023 vor und beantwortet verschiedene Nachfragen zu diesen Konten.

b. Rapport de l'organe de révision / Revisionsbericht

SDE explique les raisons de la production tardive du rapport de l'organe de révision Findea AG, qui a été envoyé aux Clubs la veille de l'AG. Il lit ensuite rapidement les conclusions de l'auditeur.

SDE erläutert die Gründe für die späte Vorlage des Berichts der Revisionsstelle Findea AG, der den Clubs erst am Tag vor der DV zugesandt wurde. Anschliessend liest er kurz die Schlussfolgerungen des Rechnungsprüfers vor.

Annexe D: Clôture des Comptes 2022-23
Anhang D: Jahresabschluss 2022-23

c. Approbation des comptes de l'exercice 2022-23 / Annahme des Jahresabschlusses 2022-23

Après les explications données précédemment, le Comité demande donc aux Membres de voter l'approbation des comptes de l'exercice 2022-23.

Nach den vorangegangenen Erläuterungen bittet der Ausschuss die Mitglieder daher, über die Genehmigung des Jahresabschlusses für das Geschäftsjahr 2022-23 abzustimmen.

POUR / DAFÜR : 18 CONTRE/DAGEGEN : 1 ABSTENTION / ENTHALTUNGEN : 1

LES COMPTES DE L'EXERCICE 2022-23 SONT ACCEPTES
DER JAHRESABSCHLUSSES FÜR 2022-23 IST ANGENOMMEN

d. Décharge du Comité Central / Entlastung des Zentralvorstands

Pour donner suite à l'approbation des comptes, le Comité demande aux membres de la FSR d'approuver la décharge de responsabilité pour le Comité

Im Anschluss an die Genehmigung des Rechnungsabschlusses bittet der Vorstand die FSR-Mitglieder, der Entlastung des Vorstands zuzustimmen.

POUR / DAFÜR : 17 CONTRE/DAGEGEN : 2 ABSTENTION / ENTHALTUNGEN : 1
LA DECHARGE EST APPROUVEE / DIE DECHARGE IST ERTEILT

6. Désignation de l'organe de révision pour la clôture de l'exercice 2023-24 **Benennung der Revisionsstelle für den Jahresabschluss 2023-24**

Le Comité propose d'accepter le fiduciaire Findea Treuhand AG comme organe de révision des comptes 2023-24.

Das Komitee schlägt vor, den Treuhänder Findea AG als Revisionsstelle für das Geschäftsjahr 2023-24 anzunehmen.

POUR / DAFÜR : 20 CONTRE/DAGEGEN : 0 ABSTENTION / ENTHALTUNGEN : 0
FINDEA AG EST APPROUVEE COMME ORGANE DE REVISION POUR 2022-23
FINDEA AG IST ALS REVISIONSSTELLE FÜR 2022-23 ANGENOMMEN

7. Élections / Wahlen

a. Membres du Comité Central / Mitglieder des Zentralvorstands

SDE explique qu'il n'y a qu'une seule candidate au poste, ALE. SDE propose donc un vote à main levée (sans bulletin secret), en indiquant que seuls les votes exprimés étaient comptabilisés (les votes blancs, et les abstentions ne sont pas comptabilisés).

SDE erklärte, dass es nur eine Kandidatin für den Posten gebe, nämlich ALE. SDE schlug daher eine Abstimmung per Handzeichen (ohne geheime Stimmzettel) vor und wies darauf hin, dass nur die abgegebenen Stimmen gezählt werden (leere Stimmen und Enthaltungen werden nicht gezählt).

L'Assemblée passe ensuite au vote. 18 votes sont exprimés en faveur d'ALE.

Die Delegiertenversammlung schreitet dann zur Abstimmung. 18 Stimmen werden für ALE abgegeben.

ÉLUE PRESIDENTE DE LA FSR / GEWÄHLTE PRÄSIDENTIN DER FSR **AURELIE LEMOUZY**

b. Membre du Comité Central / Mitglieder des Zentralvorstands

Sans candidats, SDE confirme qu'il n'y aura pas d'élections, mais que le quorum du CC est respecté.

Ohne Kandidaten bestätigt SDE, dass es keine Wahlen geben wird, aber dass das Quorum des Zentralvorstands eingehalten wird.

c. Vice-Président du Comité Central / Vize-Präsident des Zentralvorstands

SDE explique qu'il y a 2 candidats pour le poste car BFO et NIM ne souhaite pas être candidats. Conformément aux Statuts, SDE demande aux délégués s'ils souhaitent un bulletin secret, ce que

personne ne réclame. SDE rappelle que comme précédemment seuls les votes exprimés sont comptabilisés (les votes blancs, et les abstentions ne sont pas comptabilisées).

SDE erklärte, dass es zwei Kandidaten für den Posten gebe, da BFO und NIM nicht kandidieren wollten. Gemäss der Satzung fragte SDE die Delegierten, ob sie eine geheime Wahl wünschten, was niemand verlangte. SDE erinnerte daran, dass wie zuvor nur die abgegebenen Stimmen gezählt werden (leere Stimmen und Enthaltungen werden nicht gezählt).

L'Assemblée passe ensuite au vote. 20 votes sont exprimés.

Die Delegiertenversammlung schreitet dann zur Abstimmung. 20 Stimmen werden abgegeben.

Le résultat du vote, tel qu'il est rapporté par les scrutateurs :

Der Ausgang der Stimmen, wie er durch die Stimmentzähler berichtet wird:

- **Lorenz ZELLWEGER 8 Voix / Stimmen**
- **François MOLETTE 12 Voix / Stimmen**

**ÉLU VICE-PRESIDENT DU CC / GEWÄHLTE VIZE- PRÄSIDENT DES ZV
FRANÇOIS MOLETTE**

8. Présentation et approbation du budget 2023-2024/ Präsentation und Annahme des Budgets für 2023-2024

SDE présente d'abord les grandes lignes et les hypothèses de travail qui ont servi à établir ce Budget 2022-2023, en indiquant notamment les éléments de risques financiers sur les revenus. Puis il répond aux différentes demandes de précision sur ce budget. Il demande ensuite à l'assemblée d'approuver le budget 2022-2023.

SDE erläutert zunächst die Grundzüge und Arbeitshypothesen, die zur Erstellung dieses Budgetsplans 2022-2023 dienten, und weist insbesondere auf die Elemente der finanziellen Risiken bei den Rückforderungen hin. Dann beantwortete er die verschiedenen Fragen zu diesem Budget. Anschliessend bat er die Versammlung, den Budget 2022-2023 zu genehmigen.

**Annexe E: Budget 2023-2024
Anhang E: Budget 2023-2024**

POUR / DAFÜR : 14 CONTRE/DAGEGEN : 1 ABSTENTION /ENTHALTUNGEN : 5

**LE BUDGET POUR L'EXERCICE 2023-2024 EST ACCEPTE
DAS BUDGET FÜR 2023-2024 IST ANGENOMMEN**

9. Clôture/Abschluss (12.30)

Avant de conclure, ALE profite de ce moment pour féliciter Sébastien Cottreau, Arbitre FSR, qui a été désigné Match Manager sur le site de St Etienne pour la RWC 2023. Il contribue aussi à la bonne visibilité des officiels Suisses dans les instances du Rugby, en complément de nos Arbitres sélectionnés par RE.

Puis ALE remercie les membres du CC, et les délégués présents pour leur disponibilité et pour le travail accompli. Elle confirme que le CC a bien compris le besoin d'une meilleure gestion des documents budgétaires pour l'AG, et elle donne d'ailleurs rendez-vous aux clubs pour des réunions en Table Ronde autour du développement du nouveau Plan Stratégique, et des besoins des clubs en termes de communication, de transparence.

Bevor wir zum Schluss kommen, nutzt ALE diesen Moment, um Sébastien Cottreau, Schiedsrichter FSR, zu beglückwünschen, der zum Match Manager am Austragungsort St. Etienne für die RWC 2023 ernannt wurde. Er trägt auch zur guten Sichtbarkeit der Schweizer Offiziellen in den Rugby-Instanzen bei, als Ergänzung zu unseren von RE ausgewählten Schiedsrichtern.

Dann dankte ALE den Mitgliedern des Zentralvorstands den anwesenden Delegierten für ihre Verfügbarkeit und die geleistete Arbeit. Sie bestätigt, dass der Zentralvorstand die Notwendigkeit einer besseren Verwaltung der Budgetunterlagen für die DV verstanden hat, und sie verabredet sich mit den Clubs zu Treffen am runden Tisch, um die Entwicklung des neuen Strategieplans und die Bedürfnisse der Clubs in Bezug auf Kommunikation und Transparenz zu besprechen.

Pour le Procès Verbal / Für das Protokoll

Le/Den 14.09.2023



Stéphane Desprez

Secrétaire Général / CEO

Generalsekretär/ CEO

ANNEXES/ANHÄNGE

Annexe A: Clubs présents et droits de Vote

Anhang A: Anwesende Clubs & Stimmrechte

Annexe B: PV de l'AD Financière du 3 Septembre 2022

Anhang B: Protokoll der Financial DV 3. September 2022

Annexe C: Rapport Annuel

Anhang C: Jahresberichte

Annexe D: Clôture des Comptes 2022-23

Anhang D: Jahresabschluss 2022-23

Annexe E: Budget 2023-24

Anhang E: Budget 2023-24



Abschluss des Geschäftsjahres 2023-2024



An den Vorstand des Vereins
Schweizerischer Rugby Verband, Zürich

Findea AG
Neuwiesenstrasse 15
8400 Winterthur
+41 52 269 30 55

Winterthur, 30. August 2024

**Bericht des Wirtschaftsprüfers an den Vorstand des Vereins Schweizerischer Rugby Verband,
Zürich**

Auftragsgemäss haben wir eine Review der Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung und Anhang) des Schweizerischer Rugby Verband für das am 31. Juli 2024 abgeschlossene Geschäftsjahr vorgenommen.

Für die Jahresrechnung ist der Vorstand verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, aufgrund unserer Review einen Bericht über die Jahresrechnung abzugeben.

Unsere Review erfolgte nach dem Schweizer Prüfungsstandard 910. Danach ist eine Review so zu planen und durchzuführen, dass wesentliche Fehlaussagen in der Jahresrechnung erkannt werden, wenn auch nicht mit derselben Sicherheit wie bei einer Prüfung. Eine Review besteht hauptsächlich aus der Befragung von Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern sowie analytischen Prüfungshandlungen in Bezug auf die der Jahresrechnung zugrundeliegenden Daten. Wir haben eine Review, nicht aber eine Prüfung, durchgeführt und geben aus diesem Grund kein Prüfungsurteil ab.

Bei unserer Review sind wir nicht auf Sachverhalte gestossen, aus denen wir schliessen müssten, dass die Jahresrechnung nicht dem schweizerischen Gesetz und den Statuten entspricht.

Findea AG

Nicola Hamann
Dipl. Wirtschaftsprüfer

Beilagen:

- Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung und Anhang)

Schweizerischer Rugby Verband, Zürich

Comptes annuels 2023/2024

Schweizerischer Rugby Verband , Zürich

Bilan au 31. juillet

(en francs suisses)

	<u>2024</u>	<u>%</u>	<u>2023</u>	<u>%</u>
Actifs				
Actifs circulants				
Trésorerie	234'554.27		196'004.67	
Créances résultant de livraisons et prestations				
Envers des tiers	227'792.43		130'983.34	
Ducroire	-5'385.00		-5'385.00	
Autres créances à court terme				
Envers des tiers	28'999.27		18'608.30	
Stocks et prestations non facturées	5'075.00		5'991.00	
Actifs de régularisation	45'250.00		43'879.45	
Total Actifs circulants	536'285.97	99 %	390'081.76	99 %
Actifs immobilisés				
Immobilisations financières				
Dépôts de garantie	2'884.00		2'884.00	
Total Actifs immobilisés	2'884.00	1 %	2'884.00	1 %
Total Actifs	539'169.97	100 %	392'965.76	100 %

Schweizerischer Rugby Verband , Zürich

Bilan au 31. juillet

(en francs suisses)

	<u>2024</u>	<u>%</u>	<u>2023</u>	<u>%</u>
Passifs				
Capitaux étrangers à court terme				
Dettes à court terme résultant d'achats et de prestations de services				
Envers des tiers	153'409.05		171'087.00	
Autres dettes à court terme				
Envers des tiers	6'298.90		6'189.05	
Passifs de régularisation	277'079.83		109'588.60	
Total Capitaux étrangers à court terme	436'787.78	81 %	286'864.65	73 %
Capitaux étrangers à long terme				
Provisions à long termes	40'000.00		35'000.00	
Total Capitaux étrangers à long terme	40'000.00	7 %	35'000.00	9 %
Total Capitaux étrangers	476'787.78	88 %	321'864.65	82 %
Capitaux propres				
Capital social	71'101.11		78'863.97	
Perte de l'exercice	-8'718.92		-7'762.86	
Total Capitaux propres	62'382.19	12 %	71'101.11	18 %
Total Passifs	539'169.97	100 %	392'965.76	100 %

Schweizerischer Rugby Verband , Zürich

Compte de résultat arrêté au 31. juillet

(en francs suisses)

	2024	%	2023	%
Produits des ventes de biens et de prestations de servic				
Recettes de activités sportif	438'924.11		469'492.50	
Recettes commercial	274'016.02		235'015.41	
Subventions	319'238.41		304'670.43	
Réductions sur ventes	0.00		-3'774.60	
Total Produits des ventes de biens et de prestations de servic	1'032'178.54	100 %	1'005'403.74	100 %
Prestation globale				
Frais équipes nationales et de la relève	-380'425.22		-288'536.87	
Frais projets de developpement	-16'884.10		-14'205.22	
Autre frais	-185'560.33		-225'342.41	
Total Prestation globale	-582'869.65	-56 %	-528'084.50	-53 %
Résultat brut I	449'308.89	44 %	477'319.24	47 %
Charges de personnel	-396'876.91		-398'608.33	
Résultat brut II	52'431.98	5 %	78'710.91	8 %
Autres charges d'exploitation				
Charges de locaux	-11'627.62		-17'218.23	
Charges d'assurances	-613.35		-216.59	
Charges d'administration et d'informatique	-30'678.09		-39'639.55	
Charges de publicité	-2'050.00		0.00	
Total Autres charges d'exploitation	-44'969.06	-4 %	-57'074.37	-6 %
Résultat d'exploitation avant résultat financier et impôts (EBIT)	7'462.92	1 %	21'636.54	2 %
Charges financières	-1'424.69		-2'116.39	
Produits financiers	0.00		11.07	
Charges exceptionnelles, uniques ou hors période	-15'042.15		-29'126.18	
Produits exceptionnels, uniques ou hors période	285.00		0.00	
Résultat de l'exercice avant impôts	-8'718.92	-1 %	-9'594.96	-1 %
Impôts directs	0.00		1'832.10	
Perte de l'exercice (EAT)	-8'718.92	-1 %	-7'762.86	-1 %

L'annexe aux comptes annuels en date du 31 juillet 2024

(en francs suisses)

1 Informations sur les principes utilisés dans les comptes annuels

Les présents comptes annuels ont été établis en conformité avec les principes du droit suisse, en particulier des articles du code des obligations (art. 957 à 962) sur la tenue de comptabilité et la présentation des comptes commerciaux.

Les principes suivants ont été utilisés dans les comptes annuels:

1.1 Créances résultant de livraisons et prestations

Les créances résultant de livraisons et prestations sont comptabilisées à leur valeur nominale, moins les provisions individuelles pour créances douteuses requises pour des raisons commerciales. Des corrections de valeur forfaitaires sont effectuées sur le solde restant.

1.2 Stocks

Les stocks sont évalués au moindre du coût ou de la valeur nette de réalisation. Des indemnités sont prévues pour les articles obsolètes et à faible rotation. En outre, des corrections de valeur forfaitaires sont effectuées sur les inventaires, comme le permet la législation fiscale.

2 Informations et explications sur les postes du bilan et du compte de résultat

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
2.1 Nombre d'employés		
<i>Nombre de postes à temps plein en moyenne sur l'année</i>		
Jusqu'à dix postes à temps plein	x	x
Pas plus de 50 postes à temps plein		
Pas plus de 250 postes à temps plein		
Plus de 250 postes à temps plein		
	<u>2024</u>	<u>2023</u>
2.2 Dettes envers des institutions de prévoyance		
Dettes envers des institutions de prévoyance	3'739	3'619

L'annexe aux comptes annuels en date du 31 juillet 2024

(en francs suisses)

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Notes des postes extraordinaires, non récurrents ou hors période du compte de		
2.3 résultat		
World Rugby Development Limited	-8'939	0
Provision pour risque TVA	-5'000	-25'000
Autres éléments	-1'557	-4'126
Total charges	-15'496	-29'126
Autres éléments	738	0
Total produits	738	0
Total des postes extraordinaires, non récurrents ou hors période du compte de résultat	-14'758	-29'126

		2023-2024 BUDGET	2023-2024 RESULT
ERTRÄGE		RECETTES	
Total Erträge aus Lizenzen	Total Recettes Licences	160 000,00	164 250,00
Total Erträge aus Wettbewerbspauschalen	Total Recettes Forfaits Participation Championnats	194 150,00	179 470,00
Total Erträge aus Disziplinarmassnahmen & Schiedsrichterzahlungen	Total recettes de Disciplines et arbitrage	110 000,00	104 704,11
Total Ertragsquelle KLUBS	Total recettes source: CLUBS	464 150,00	448 424,11
Total Erträge aus Nationalmannschaftsbeiträgen	Total Recettes Contributions joueurs		-
Total Erträge aus Sponsonring, Werbung und Gönnerbeiträge	Total Recettes Sponsoring, Publicité et Mezenats	118 500,00	96 575,80
Total Erträge aus Veranstaltungen	Total Recettes Evenementiels	83 600,00	140 172,72
Total Erträge aus Web- Shop	Merchandising	10 000,00	7 761,53
Total Erträge aus Aus- und Weiterbildungen	Total Recettes de Formation	42 000,00	20 005,97
Total andere Ertragsquellen	Total Recettes Commerciales	254 100,00	264 516,02
Total Subventionen	Total Subventions	334 150,00	319 238,41
Total Ertragsminderungen	Total diminution sur recettes	-	-
Total Erträge	Total Recettes	1 052 400,00	1 032 178,54
AUFWENDUNGEN		FRAIS	
Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft 15er Herren	Total Frais Equipe National 15 Hommes	150 140,00	173 624,05
Total Direkter Aufwand Nati U18 7er DAMEN	Total Frais EN U18 / U15 Feminine	11 550,00	16 071,69
Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft 15er Damen	Total Frais Equipe National 15 Femmes	17 450,00	19 642,81
Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft 7er Herren	Total Frais Equipe National 7s Hommes	36 485,00	33 169,31
Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft 7er Damen	Total Frais Equipe National 7s Femmes	35 135,00	36 059,18
Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft U20	Total Frais Equipe National U20	44 335,00	31 548,59
Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft U18	Total Frais Equipe National U18	52 343,00	45 534,30
Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft U17	Total Frais Equipe National U17	-	-
Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft U16	Total Frais Equipe National U16	8 895,00	14 644,02
Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft 7er Herren U18	Total Frais Equipe National U18 7s	27 700,00	10 131,27
Total Allgemeiner Aufwand Nationalmannschaften	Total Frais Generales Equipes Nationales	-	-
Total Aufwendungen Nationalmannschaften	Total des Frais équipes Nationales	384 033,00	380 425,22
Total Aufwendungen Spielbetrieb	Total Frais Events & Competition	125 000,00	147 550,65
Total Jugend-Trainingszentrum	Projets Developpements	20 000,00	16 884,10
Total COVID-19 Stabilisierungsprojekte	Total des projets de stabilisation COVID-19	-	-
Total Ausbildungsaufwand	Total Frais de Formation	31 000,00	17 137,12
Total Ausbildungsaufwand	Total Frais de Communication	-	-
Total Aufwendungen Web- Shop	Total Frais Merchadising	10 000,00	20 872,56
Total Aufwendungen Entwicklungsprojekte	Total Operations Projets FSR	186 000,00	202 444,43

		2023-2024 BUDGET	2023-2024 RESULT
Total Direkte Aufwendungen	Total DEPENSES OPERATIONNELLES	570 033,00	582 869,65
Bruttogewinn 1	Benéfica Brut 1	482 367,00	449 308,89
5003 Salary CEO (100%)	Salaire CEO Salarié (100%)	-	
5003 Mandat CEO Stephane (100% Mandate)	Mandat CEO Mandat (100%)	90 000,00	90 000,00
5004 Lohn CFO (20%)	Salaire CFO (20%)	-	
5005 Entschädigung CLO	Indemnisation CLO	-	
5006 Lohn Technischer Direktor (DTN) (100%)	Salaire DTN (100%)	81 600,00	81 608,40
Total Personalaufwand Vorstand FSR	Total Salaires Personnel Direction FSR	171 600,00	171 608,40
5002 Lohn Head MKTG / Communication (20%)	Salaire Resp. MKTG / Communication (20%)	18 450,00	18 406,20
5201 Lohn Sekretariat (40%)	Salaire Secretariat (40%)	29 232,00	20 993,85
5202 Löhne Regional Development Officers (DTR)	Salaires DTRs	73 300,00	43 056,80
5203 Lohn Ausbildungsverantwortlicher (20%)	Salaire Responsable Formation (20%)	22 600,00	22 585,45
5204 Lohn Referee Development Manager (20%)	Salaire Responsable Arbitres (20%)	15 500,00	15 461,40
Total Personalaufwand Geschäftsstelle	Total Salaires Personnel Bureau FSR	159 082,00	120 503,70
Total Sozialversicherungsaufwand	Total Charges d'assurances sociales	91 224,40	92 381,15
Total Spesen der FSR-Organen	Frais Organes FSR	9 500,00	12 383,66
Total Personalaufwand	Total Charges de Personnel	431 406,40	396 876,91
Bruttogewinn 2	Benéfica Brut 2	50 960,60	52 431,98
Total Personalaufwand Sitzungen	Total Frais Réunions	3 000,00	3 092,53
Total Raumaufwand	Total Charges de Locaux	10 200,00	8 535,09
Total Fahrzeug- und Transportaufwand	Total Charges Vehicules et transports	-	-
Total Sachversicherungen, Abgaben	Total Assurances-choses et droits	750,00	613,35
Total Verwaltungsaufwand	Total Frais Administration	16 570,00	13 976,99
Total Informatikaufwand	Total Charges informatiques	19 200,00	16 701,10
Total Werbe- und Marketingaufwand	Total Charges Marketing et Publicité	-	2 050,00
Verschiedene	Total Divers	-	-
Total Übriger Betriebsaufwand	Total Autres Charges d'Exploitation	49 720,00	44 969,06
Total Finanzerfolg	Total Résultat Financier	450,00	1 424,69
TOTAL AUFWAND	TOTAL CHARGES	1 051 609,40	1 026 140,31
Betriebsergebnis	Resultat d'exploitation	790,60	6 038,21
Total Betriebsfremder Erfolg	Total Resultat hors exploitation	-	453,22
Total Ausserordentlicher Erfolg	Total Resultat Extraordinaire	-	-15 210,35
Total Steueraufwand	Total Impots	-	-
Total Ausserord. Erfolg, Steuern	Total Resultat Extraordinaire, Impots	-	-14 757,13
Reingewinn	Benefice Net	790,60	-8 718,92



Au conseil d'administration de
Schweizerischer Rugby Verband, Zürich

Findea AG
Neuwiesenstrasse 15
8400 Winterthur
+41 52 269 30 55

Winterthur, 30 août 2024

Rapport de l'auditeur au conseil d'administration de Schweizerischer Rugby Verband, Zürich

Conformément au mandat qui nous a été confié, nous avons procédé à un examen succinct des comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de **Schweizerischer Rugby Verband** pour l'exercice arrêté le 31 juillet 2024.

Ces comptes annuels relèvent de la responsabilité du conseil d'administration alors que notre responsabilité consiste à émettre un rapport sur ces états financiers sur la base de notre examen succinct.

Nous avons effectué notre examen succinct selon la Norme d'audit suisse 910 Review (examen succinct) d'états financiers. Cette norme requiert que l'examen succinct soit planifié et réalisé en vue d'obtenir une assurance modérée que les états financiers ne comportent pas d'anomalie significative. Un examen succinct comporte essentiellement des entretiens avec le personnel de la société et des procédures analytiques appliquées aux données financières. Il fournit donc un niveau d'assurance moins élevé qu'un audit. Nous avons effectué une review et non un audit et, en conséquence, nous n'exprimons donc pas d'opinion d'audit.

Sur la base de notre examen succinct, nous n'avons pas relevé de faits qui nous laissent à penser que les comptes annuels ne correspondent pas au cadre légal et aux statuts.

Findea AG

Nicola Hamann

30.08.2024

 **QES** Qualifizierte elektronische Signatur - Schweizer Recht
Signiert auf Skribble.com

Nicola Hamann
Expert-comptable diplômé

Annexe:

- Comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe)

Schweizerischer Rugby Verband, Zürich

Comptes annuels 2023/2024

Schweizerischer Rugby Verband , Zürich

Bilan au 31. juillet

(en francs suisses)

	<u>2024</u>	<u>%</u>	<u>2023</u>	<u>%</u>
Actifs				
Actifs circulants				
Trésorerie	234'554.27		196'004.67	
Créances résultant de livraisons et prestations				
Envers des tiers	227'792.43		130'983.34	
Ducroire	-5'385.00		-5'385.00	
Autres créances à court terme				
Envers des tiers	28'999.27		18'608.30	
Stocks et prestations non facturées	5'075.00		5'991.00	
Actifs de régularisation	45'250.00		43'879.45	
Total Actifs circulants	536'285.97	99 %	390'081.76	99 %
Actifs immobilisés				
Immobilisations financières				
Dépôts de garantie	2'884.00		2'884.00	
Total Actifs immobilisés	2'884.00	1 %	2'884.00	1 %
Total Actifs	539'169.97	100 %	392'965.76	100 %

Schweizerischer Rugby Verband , Zürich

Bilan au 31. juillet

(en francs suisses)

	<u>2024</u>	<u>%</u>	<u>2023</u>	<u>%</u>
Passifs				
Capitaux étrangers à court terme				
Dettes à court terme résultant d'achats et de prestations de services				
Envers des tiers	153'409.05		171'087.00	
Autres dettes à court terme				
Envers des tiers	6'298.90		6'189.05	
Passifs de régularisation	277'079.83		109'588.60	
Total Capitaux étrangers à court terme	436'787.78	81 %	286'864.65	73 %
Capitaux étrangers à long terme				
Provisions à long termes	40'000.00		35'000.00	
Total Capitaux étrangers à long terme	40'000.00	7 %	35'000.00	9 %
Total Capitaux étrangers	476'787.78	88 %	321'864.65	82 %
Capitaux propres				
Capital social	71'101.11		78'863.97	
Perte de l'exercice	-8'718.92		-7'762.86	
Total Capitaux propres	62'382.19	12 %	71'101.11	18 %
Total Passifs	539'169.97	100 %	392'965.76	100 %

Schweizerischer Rugby Verband , Zürich

Compte de résultat arrêté au 31. juillet

(en francs suisses)

	2024	%	2023	%
Produits des ventes de biens et de prestations de servic				
Recettes de activités sportif	438'924.11		469'492.50	
Recettes commercial	274'016.02		235'015.41	
Subventions	319'238.41		304'670.43	
Réductions sur ventes	0.00		-3'774.60	
Total Produits des ventes de biens et de prestations de servic	1'032'178.54	100 %	1'005'403.74	100 %
Prestation globale				
Frais équipes nationales et de la relève	-380'425.22		-288'536.87	
Frais projets de developpement	-16'884.10		-14'205.22	
Autre frais	-185'560.33		-225'342.41	
Total Prestation globale	-582'869.65	-56 %	-528'084.50	-53 %
Résultat brut I	449'308.89	44 %	477'319.24	47 %
Charges de personnel	-396'876.91		-398'608.33	
Résultat brut II	52'431.98	5 %	78'710.91	8 %
Autres charges d'exploitation				
Charges de locaux	-11'627.62		-17'218.23	
Charges d'assurances	-613.35		-216.59	
Charges d'administration et d'informatique	-30'678.09		-39'639.55	
Charges de publicité	-2'050.00		0.00	
Total Autres charges d'exploitation	-44'969.06	-4 %	-57'074.37	-6 %
Résultat d'exploitation avant résultat financier et impôts (EBIT)	7'462.92	1 %	21'636.54	2 %
Charges financières	-1'424.69		-2'116.39	
Produits financiers	0.00		11.07	
Charges exceptionnelles, uniques ou hors période	-15'042.15		-29'126.18	
Produits exceptionnels, uniques ou hors période	285.00		0.00	
Résultat de l'exercice avant impôts	-8'718.92	-1 %	-9'594.96	-1 %
Impôts directs	0.00		1'832.10	
Perte de l'exercice (EAT)	-8'718.92	-1 %	-7'762.86	-1 %

L'annexe aux comptes annuels en date du 31 juillet 2024

(en francs suisses)

1 Informations sur les principes utilisés dans les comptes annuels

Les présents comptes annuels ont été établis en conformité avec les principes du droit suisse, en particulier des articles du code des obligations (art. 957 à 962) sur la tenue de comptabilité et la présentation des comptes commerciaux.

Les principes suivants ont été utilisés dans les comptes annuels:

1.1 Créances résultant de livraisons et prestations

Les créances résultant de livraisons et prestations sont comptabilisées à leur valeur nominale, moins les provisions individuelles pour créances douteuses requises pour des raisons commerciales. Des corrections de valeur forfaitaires sont effectuées sur le solde restant.

1.2 Stocks

Les stocks sont évalués au moindre du coût ou de la valeur nette de réalisation. Des indemnités sont prévues pour les articles obsolètes et à faible rotation. En outre, des corrections de valeur forfaitaires sont effectuées sur les inventaires, comme le permet la législation fiscale.

2 Informations et explications sur les postes du bilan et du compte de résultat

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
2.1 Nombre d'employés		
<i>Nombre de postes à temps plein en moyenne sur l'année</i>		
Jusqu'à dix postes à temps plein	x	x
Pas plus de 50 postes à temps plein		
Pas plus de 250 postes à temps plein		
Plus de 250 postes à temps plein		
	<u>2024</u>	<u>2023</u>
2.2 Dettes envers des institutions de prévoyance		
Dettes envers des institutions de prévoyance	3'739	3'619

L'annexe aux comptes annuels en date du 31 juillet 2024

(en francs suisses)

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Notes des postes extraordinaires, non récurrents ou hors période du compte de		
2.3 résultat		
World Rugby Development Limited	-8'939	0
Provision pour risque TVA	-5'000	-25'000
Autres éléments	-1'557	-4'126
Total charges	-15'496	-29'126
Autres éléments	738	0
Total produits	738	0
Total des postes extraordinaires, non récurrents ou hors période du compte de résultat	-14'758	-29'126



Provisoriches Budget 2024-2025

Die Saison 2023-2024 war sowohl auf nationaler als auch auf internationaler Ebene ein Erfolg

Partizipation und Entwicklung

- Die Zahl der Lizenzen stieg, wahrscheinlich mit einem gewissen Effekt der Rugby-Weltmeisterschaft

	Total	Jungen Männer	Mädchen Frauen
Jugendliche	11,3%	11,2%	12,2%
Adults	6,1%	6,7%	3,4%
Gesamt	8,6%	9,0%	6,2%

- In 99% der Spiele wurden ein oder mehrere Schiedsrichter angesetzt. In dieser Saison waren mehr als 10 neue Schiedsrichter aktiv, darunter viele junge.

Kommunikation & Sichtbarkeit

- 45% mehr Zuschauer auf unseren digitalen Kommunikationskanälen (+270% seit Nov. 2021).
- Mehr Sichtbarkeit für das Schweizer Rugby in Zeitungen, Fernsehen und Radio, zum Teil dank RWC 2023, aber auch dank :
 - dem Erfolg des Suisse Rugby Day in Zürich,
 - dem Grand Slam der Nati und dem Aufstieg in die Rugby Europe Championship,
 - des Ersten Live TV eines Nati-Spiels auf Carac, mit einer sehr ermutigenden Einschaltquote..

Leistung & Förderung

- Grand Slam in der Rugby Europe (RE) Trophy für das zweite Jahr in Folge und Aufstieg der Nati in die RE Championship, die sich für die RWC 2027 in Australien qualifizieren wird und den 26. Platz im Ranking
- Aber auch die U18-Jungen bleiben im 7er und die U20-Jungen qualifizieren sich für die RE Championship.
- Gute Leistungen unserer 7er-Seniorenteams der Männer und Frauen, die die Ligaerhalt in der RE Trophy gesichert haben. Die U18-Mädchen und die U16-Jungen nahmen zum ersten Mal an einem internationalen 7er-Turnier teil, wobei die U16-Mädchen gewannen.
- 6 Schiedsrichter waren bei RE-Spielen/Turnieren im Einsatz (+50% im Vergleich zu 2023), darunter ein 19-jähriger Schiedsrichter. Und 1 Schiedsrichter wurde von World Rugby nominiert, um bei der U20-Weltmeisterschaft Trophy zu pfeifen.

Wie in der letzten Saison besteht das Ziel für die Saison 2024-2025 also darin, diese Entwicklungs- und Werbeanstrengungen fortzusetzen und dabei einen ausgeglichenen Budget zu bewahren. Die Erstellung des Haushaltsplans geht natürlich Hand in Hand mit einer Liquiditätsplanung; beide unterliegen während der gesamten Saison einer regelmäßigen Kontrolle.

Informationen zum Budget 2024-2025

Gemäß dem Beschluss der GV vom Juni 2023 berücksichtigt das Budget eine Erhöhung der Lizenzpreise. +10 CHF für erwachsene Spieler und +5 CHF für Spieler unter 18 Jahren. Diese Erhöhung ist für die Einstellung eines Office Managers zu 80% (statt wie bisher 40%) vorgesehen, um den Mitgliedern der FSR einen besseren Service zu bieten.

Auf der Ausgabenseite führen die guten sportlichen Ergebnisse von 2023-2024 zu einer deutlichen Erhöhung des Budgets für die Nationalmannschaften, insbesondere für die Nati, die ihre Anstrengungen in diesem neuen Wettbewerb verdoppeln muss. Das Ausgabenbudget wird außerdem durch einen weiteren Anstieg der Flug- und Unterkunftspreise um 20 % erhöht.

Um unsere Entwicklungsbemühungen zu unterstützen, beinhaltet das Budget auch die Einrichtung einer Frauenakademie (ab 18.09.) und die Beibehaltung der Unterstützung der Regionen für zusätzliche Budgets, um mehr Stunden für die DTRs in den Schulen und Vereinen zu ermöglichen.

Was die Einnahmen betrifft, so trägt die in der letzten Saison begonnene Akquisearbeit erste Früchte. Der Business Club wächst (2 neue Mitglieder für 2024-2025), aber vor allem haben neue Partner beschlossen, sich Suisse Rugby anzuschließen, und ermöglichen es uns, das Budget für 2024-2025 auszugleichen.

- Oneallsport wird der neue Ausrüster der FSR mit einer 3 Jahren Partnerschaft in Höhe von jährlich 50.000 CHF, begleitet von einem Gratisangebot von 25.000 und dem Willen, die Marke in der Schweiz zu entwickeln.
- Swiss Medical Network sowie TSE France haben ebenfalls ihre Zustimmung zu Partnerschaften zwischen 30'000 und 40'000 gegeben, begleitet von Dienstleistungen, die der Verband in Bezug auf die medizinische Betreuung (das eine) und den Transport (das andere) angeboten werden.
- Auf der Ebene der Akquise haben wir auch solide Kontakte geknüpft und fortgeschrittene Gespräche mit anderen potenziellen Partnern (Durable, Mobimo, Kidelis oder The Swiss Collector) aufgenommen. Der Betrag dieser potenziellen Partnerschaften wurde natürlich nicht vollständig integriert. Es sind nur 40% dieser potenziellen Partner, die einen Betrag von 36'000 ausweisen, budgetiert.
- Schliesslich beinhaltet das Budget auch die Einführung des Supporter Clubs. Weitere Details werden an der GV bekannt gegeben, aber wir haben uns bei den erwarteten Einnahmen sehr zurückhaltend gezeigt und nur 10'000 Franken Gewinn für 100 Teilnehmer veranschlagt.

Zusammenfassend lässt sich also sagen, dass wir Ihnen einen ausgeglichenen operativen Haushalt vorlegen. Wenn unsere Ergebnisse (insbesondere im Bereich der Sponsoring) über dieses Ziel hinausgehen, können wir Ausgaben für bereits identifizierte Projekte tätigen, die derzeit nicht im Budget enthalten sind.

- Vorbereitungsturniere für unsere Damen- und Herren-7er-Mannschaften im Wert von 20.000.-
- Die Teilnahme unserer U18 Jungen XV an der Qualifikation für die RE Championship 2025.

Auf den folgenden Seiten finden Sie das Budget 2023-24 mit einem Vergleich mit dem Budget und dem Ergebnis 2022-23.

		2023-2024 BUDGET	2023-2024 RESULT	2024-2025 Budget
ERTRÄGE	RECETTES			
Total Erträge aus Lizenzen	Total Recettes Licences	160 000,00	164 250,00	199 050
Total Erträge aus Wettbewerbspauschalen	Total Recettes Forfaits Participation Championnats	194 150,00	179 470,00	188 200
Total Erträge aus Disziplinarmaßnahmen & Schiedsrichterzahlungen	Total recettes de Disciplines et arbitrage	110 000,00	104 704,11	104 000
Total Ertragsquelle KLUBS	Total recettes source: CLUBS	464 150,00	448 424,11	491 250
Total Erträge aus Nationalmannschaftsbeiträgen	Total Recettes Contributions joueurs		-	
Total Erträge aus Sponsoring, Werbung und Gönnerbeiträge	Total Recettes Sponsoring, Publicité et Mezenats	118 500,00	96 575,80	218 000
Total Erträge aus Veranstaltungen	Total Recettes Evenementiels	83 600,00	140 172,72	89 500
Total Erträge aus Web- Shop	Merchandising	10 000,00	7 761,53	10 000
Total Erträge aus Aus- und Weiterbildungen	Total Recettes de Formation	42 000,00	20 005,97	32 500
Total andere Ertragsquellen	Total Recettes Commerciales	254 100,00	264 516,02	350 000
Total Subventionen	Total Subventions	334 150,00	319 238,41	340 705
Total Ertragsminderungen	Total diminution sur recettes	-	-	
Total Erträge	Total Recettes	1 052 400,00	1 032 178,54	1 181 955
AUFWENDUNGEN	FRAIS			
Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft 15er Herren	Total Frais Equipe National 15 Hommes	150 140,00	173 624,05	265 720
Total Direkter Aufwand Nati U18 7er DAMEN	Total Frais EN U18 / U15 Feminine	11 550,00	16 071,69	36 450
Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft 15er Damen	Total Frais Equipe National 15 Femmes	17 450,00	19 642,81	15 125
Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft 7er Herren	Total Frais Equipe National 7s Hommes	36 485,00	33 169,31	33 330
Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft 7er Damen	Total Frais Equipe National 7s Femmes	35 135,00	36 059,18	44 865
Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft U20	Total Frais Equipe National U20	44 335,00	31 548,59	42 080
Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft U18	Total Frais Equipe National U18	52 343,00	45 534,30	28 820
Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft U17	Total Frais Equipe National U17	-	-	
Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft U16	Total Frais Equipe National U16	8 895,00	14 644,02	9 900
Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft 7er Herren U18	Total Frais Equipe National U18 7s	27 700,00	10 131,27	15 520
Total Allgemeiner Aufwand Nationalmannschaften	Total Frais Generales Equipes Nationales	-	-	
Total Aufwendungen Nationalmannschaften	Total des Frais équipes Nationales	384 033,00	380 425,22	491 810
Total Aufwendungen Spielbetrieb	Total Frais Events & Competition	125 000,00	147 550,65	106 200
Total Jugend-Trainingszentrum	Projets Developpements	20 000,00	16 884,10	50 500
Total COVID-19 Stabilisierungsprojekte	Total des projets de stabilisation COVID-19	-	-	
Total Ausbildungsaufwand	Total Frais de Formation	31 000,00	17 137,12	23 000
Total Ausbildungsaufwand	Total Frais de Communication	-	-	
Total Aufwendungen Web- Shop	Total Frais Merchadising	10 000,00	20 872,56	22 000
Total Aufwendungen Entwicklungsprojekte	Total Operations Projets FSR	186 000,00	202 444,43	201 700
Total Direkte Aufwendungen	Total DEPENSES OPERATIONNELLES	570 033,00	582 869,65	693 510

		2023-2024 BUDGET	2023-2024 RESULT	2024-2025 Budget
Bruttogewinn 1	Benéficé Brut 1	482 367,00	449 308,89	488 445
5003 Salary CEO (100%)	Salaire CEO Salaré (100%)	-		73 000
5003 Mandat CEO Stephane (100% Mandate)	Mandat CEO Mandat (100%)	90 000,00	90 000,00	15 000
5004 Lohn CFO (20%)	Salaire CFO (20%)	-		
5005 Entschädigung CLO	Indemnisation CLO	-		
5006 Lohn Technischer Direktor (DTN) (100%)	Salaire DTN (100%)	81 600,00	81 608,40	81 600
Total Personalaufwand Vorstand FSR	Total Salaires Personnel Direction FSR	171 600,00	171 608,40	169 600
5002 Lohn Head MKTG / Communication (20%)	Salaire Resp. MKTG / Communication (20%)	18 450,00	18 406,20	18 450
5201 Lohn Sekretariat (40%)	Salaire Secretariat (40%)	29 232,00	20 993,85	39 352
5202 Löhne Regional Development Officers (DTR)	Salaires DTRs	73 300,00	43 056,80	49 300
5203 Lohn Ausbildungsverantwortlicher (20%)	Salaire Responsable Formation (20%)	22 600,00	22 585,45	22 600
5204 Lohn Referee Development Manager (20%)	Salaire Responsable Arbitres (20%)	15 500,00	15 461,40	15 500
Total Personalaufwand Geschäftsstelle	Total Salaires Personnel Bureau FSR	159 082,00	120 503,70	145 202
Total Sozialversicherungsaufwand	Total Charges d'assurances sociales	91 224,40	92 381,15	99 897
Total Spesen der FSR-Organe	Frais Organes FSR	9 500,00	12 383,66	9 500
Total Personalaufwand	Total Charges de Personnel	431 406,40	396 876,91	424 200
Bruttogewinn 2	Benéficé Brut 2	50 960,60	52 431,98	64 245
Total Personalaufwand Sitzungen	Total Frais Réunions	3 000,00	3 092,53	3 000
Total Raumaufwand	Total Charges de Locaux	10 200,00	8 535,09	10 200
Total Fahrzeug- und Transportaufwand	Total Charges Vehicules et transports	-		
Total Sachversicherungen, Abgaben	Total Assurances-choses et droits	750,00	613,35	700
Total Verwaltungsaufwand	Total Frais Administration	16 570,00	13 976,99	21 570
Total Informatikaufwand	Total Charges informatiques	19 200,00	16 701,10	18 200
Total Werbe- und Marketingaufwand	Total Charges Marketing et Publicité	-	2 050,00	1 000
Verschiedene	Total Divers	-		-
Total Übriger Betriebsaufwand	Total Autres Charges d'Exploitation	49 720,00	44 969,06	54 670,00
Total Finanzerfolg	Total Résultat Financier	450,00	1 424,69	900
TOTAL AUFWAND	TOTAL CHARGES	1 051 609,40	1 026 140,31	1 173 280
Betriebsergebnis	Resultat d'exploitation	790,60	6 038,21	8 675
Total Betriebsfremder Erfolg	Total Resultat hors exploitation	-	453,22	-
Total Ausserordentlicher Erfolg	Total Resultat Extraordinaire	-	-15 210,35	-9 000,00
Total Steueraufwand	Total Impots	-		
Total Ausserord. Erfolg, Steuern	Total Resultat Extraordinaire, Impots	-	-14 757,13	-9 000,00
Reingewinn	Benefice Net	790,60	-8 718,92	-324,62



Budget Prévisionnel 2024-2025

La saison 2023-2024 a été une réussite tant au niveau national qu'au niveau international.

Participation et Développement

- Le nombre des licences a augmenté, avec probablement un certain effet Coupe du Monde de Rugby.

		Garçons	Filles
	Total	Hommes	Femmes
Jeunes	11,3%	11,2%	12,2%
Sénior	6,1%	6,7%	3,4%
Total	8,6%	9,0%	6,2%

- Un ou plusieurs arbitres ont été désignées sur 99% des matchs, et plus de 10 nouveaux arbitres actifs sur cette saison dont de nombreux jeunes.

Communication & Visibilité

- +45% d'audience sur nos canaux de communication digitale (soit +270% depuis Nov. 2021).
- Une visibilité accrue pour le Rugby Suisse, dans les journaux, à la télévision et à la radio, en partie grâce à RWC 2023, mais aussi grâce :
 - à la réussite du Suisse Rugby Day organisé à Zurich,
 - au Grand Chlem de la Nati et à la montée en Rugby Europe Championship,
 - au 1^{er} Live TV d'un match de la Nati sur Carac, avec une audience très encourageante

Performance & promotion

- Grand Chlem en Rugby Europe (RE) Trophy pour la 2eme année consécutive, et montée de la Nati en RE Championship, qui va donc jouer la qualification à la RWC 2027 en Australie, et qui fini à la 26^{ème} place Mondiale.
- Mais aussi maintien de nos U18 Garçons à 7, et qualification des U20 Garçons à ce même niveau du RE Championship.
- Belles performances de nos équipes séniors à 7 Hommes et Femmes, qui se maintiennent en RE Trophy. Et 1^{ère} sortie des U18 Filles, et des U16 Garçons sur un tournoi à 7 international, avec une victoire pour les U16.
- 6 arbitres ont officié lors de matchs/tournois RE (+50% par rapport à 2023), dont un de 19 Ans. Et 1 arbitre a été désigné par World Rugby pour arbitrer sur le Championnat du Monde U20 Trophy.

Comme la saison dernière, l'objectif de la saison 2024-2025 est donc de continuer cet effort de développement et de promotion, en gardant un budget à l'équilibre. La préparation du budget va, bien entendu, de pair avec un planning de trésorerie ; les deux seront sujets à un contrôle régulier tout au long de la saison.

Information sur le budget 2024-2025

Conformément à la décision de l'AG de Juin 2023, le budget tient compte d'une augmentation du prix des licences. +10 CHF pour les joueurs adultes, et +5 CHF pour les moins de 18 ans. Cette augmentation est dédiée à l'embauche d'un Office Manager à 80% (au lieu de 40% actuel), afin d'offrir un meilleur service aux membres de la FSR.

Au niveau des dépenses, les bons résultats sportifs de 2023-2024 entraînent une augmentation sensible du budget des équipes nationales, notamment au niveau de la Nati qui va devoir redoubler d'effort avec la promotion en RE Championship. Ce budget tient aussi compte d'une nouvelle augmentation, de l'ordre de 20%, du prix des transports aériens et des hébergements.

Par ailleurs, dans un souci de soutien de nos efforts de développement, le budget intègre aussi la mise en place d'une académie féminine (dès le 18/09), et le maintien du soutien aux régions, avec entre autres des financements complémentaires visant à permettre plus d'heures déployées par les DTRs pour des interventions en école ou dans les clubs.

Au niveau des recettes, le travail de prospection lancé sur la saison dernière commence à porter ses fruits. Le Business Club grandit (2 nouveaux membres enregistrés sur 2024-2025), mais surtout de nouveaux partenaires ont décidé de rejoindre Suisse Rugby et nous permettent d'équilibrer le budget 2024-2025.

- Oneallsport devient le nouvel équipementier de la FSR avec un partenariat sur 3 ans à hauteur de 50'000.- par an, accompagné d'une gratuité de 25'000.- et d'une volonté de développer la marque en Suisse
- Swiss Medical Network, ainsi que TSE France ont aussi donné leur accord pour des partenariats entre 30'000.- et 40'000.-, accompagné par des services offerts à la fédération en termes de suivi médical pour l'un, et de transport pour l'autre.
- Au niveau de la prospection, nous avons aussi établi des contacts solides et initié des discussions avancées avec d'autres partenaires potentiels (Durable, Mobimo, Kidelis, ou encore The Swiss Collector). Le montant de ces partenariats potentiel n'a bien entendu pas été intégré totalement. Ce sont seulement 40% de ces prospects, pour un montant de 36'000.- qui sont budgétés.
- Pour finir, le budget intègre aussi le lancement du Clubs des Supporters. De plus ample détails lors de l'AG, mais nous sommes restés très raisonnable sur les revenus attendus avec seulement 10'000.- de bénéfices budgétés pour 100 participants.

Pour conclure, nous vous présentons donc un budget opérationnel équilibré. Et si nos résultats (notamment au niveau de la prospection commerciale) vont au-delà de cet objectif, nous pourrons alors engager des dépenses non budgétées actuellement, sur des projets déjà identifiés, dont notamment:

- Des tournois de préparations pour nos équipes Féminine et Masculines a 7, pour un montant de 20'000.-
- La participation de nos U18 Garçons à XV aux qualifications pour le RE Championship 2025

Dans les pages suivantes, vous trouverez le budget 2024-25 avec une comparaison avec le budget et le résultat 2023-24

		2023-2024 BUDGET	2023-2024 RESULT	2024-2025 Budget
ERTRÄGE	RECETTES			
Total Erträge aus Lizenzen	Total Recettes Licences	160 000,00	164 250,00	199 050
Total Erträge aus Wettbewerbspauschalen	Total Recettes Forfaits Participation Championnats	194 150,00	179 470,00	188 200
Total Erträge aus Disziplinarmaßnahmen & Schiedsrichterzahlungen	Total recettes de Disciplines et arbitrage	110 000,00	104 704,11	104 000
Total Ertragsquelle KLUBS	Total recettes source: CLUBS	464 150,00	448 424,11	491 250
Total Erträge aus Nationalmannschaftsbeiträgen	Total Recettes Contributions joueurs		-	
Total Erträge aus Sponsoring, Werbung und Gönnerbeiträge	Total Recettes Sponsoring, Publicité et Mezenats	118 500,00	96 575,80	218 000
Total Erträge aus Veranstaltungen	Total Recettes Evenementiels	83 600,00	140 172,72	89 500
Total Erträge aus Web- Shop	Merchandising	10 000,00	7 761,53	10 000
Total Erträge aus Aus- und Weiterbildungen	Total Recettes de Formation	42 000,00	20 005,97	32 500
Total andere Ertragsquellen	Total Recettes Commerciales	254 100,00	264 516,02	350 000
Total Subventionen	Total Subventions	334 150,00	319 238,41	340 705
Total Ertragsminderungen	Total diminution sur recettes	-	-	
Total Erträge	Total Recettes	1 052 400,00	1 032 178,54	1 181 955
AUFWENDUNGEN	FRAIS			
Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft 15er Herren	Total Frais Equipe National 15 Hommes	150 140,00	173 624,05	265 720
Total Direkter Aufwand Nati U18 7er DAMEN	Total Frais EN U18 / U15 Feminine	11 550,00	16 071,69	36 450
Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft 15er Damen	Total Frais Equipe National 15 Femmes	17 450,00	19 642,81	15 125
Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft 7er Herren	Total Frais Equipe National 7s Hommes	36 485,00	33 169,31	33 330
Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft 7er Damen	Total Frais Equipe National 7s Femmes	35 135,00	36 059,18	44 865
Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft U20	Total Frais Equipe National U20	44 335,00	31 548,59	42 080
Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft U18	Total Frais Equipe National U18	52 343,00	45 534,30	28 820
Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft U17	Total Frais Equipe National U17	-	-	
Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft U16	Total Frais Equipe National U16	8 895,00	14 644,02	9 900
Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft 7er Herren U18	Total Frais Equipe National U18 7s	27 700,00	10 131,27	15 520
Total Allgemeiner Aufwand Nationalmannschaften	Total Frais Generales Equipes Nationales	-	-	
Total Aufwendungen Nationalmannschaften	Total des Frais équipes Nationales	384 033,00	380 425,22	491 810
Total Aufwendungen Spielbetrieb	Total Frais Events & Competition	125 000,00	147 550,65	106 200
Total Jugend-Trainingszentrum	Projets Developpements	20 000,00	16 884,10	50 500
Total COVID-19 Stabilisierungsprojekte	Total des projets de stabilisation COVID-19	-	-	
Total Ausbildungsaufwand	Total Frais de Formation	31 000,00	17 137,12	23 000
Total Ausbildungsaufwand	Total Frais de Communication	-	-	
Total Aufwendungen Web- Shop	Total Frais Merchadising	10 000,00	20 872,56	22 000
Total Aufwendungen Entwicklungsprojekte	Total Operations Projets FSR	186 000,00	202 444,43	201 700
Total Direkte Aufwendungen	Total DEPENSES OPERATIONNELLES	570 033,00	582 869,65	693 510

		2023-2024 BUDGET	2023-2024 RESULT	2024-2025 Budget
Bruttogewinn 1	Benéficé Brut 1	482 367,00	449 308,89	488 445
5003 Salary CEO (100%)	Salaire CEO Salaré (100%)	-		73 000
5003 Mandat CEO Stephane (100% Mandate)	Mandat CEO Mandat (100%)	90 000,00	90 000,00	15 000
5004 Lohn CFO (20%)	Salaire CFO (20%)	-		
5005 Entschädigung CLO	Indemnisation CLO	-		
5006 Lohn Technischer Direktor (DTN) (100%)	Salaire DTN (100%)	81 600,00	81 608,40	81 600
Total Personalaufwand Vorstand FSR	Total Salaires Personnel Direction FSR	171 600,00	171 608,40	169 600
5002 Lohn Head MKTG / Communication (20%)	Salaire Resp. MKTG / Communication (20%)	18 450,00	18 406,20	18 450
5201 Lohn Sekretariat (40%)	Salaire Secretariat (40%)	29 232,00	20 993,85	39 352
5202 Löhne Regional Development Officers (DTR)	Salaires DTRs	73 300,00	43 056,80	49 300
5203 Lohn Ausbildungsverantwortlicher (20%)	Salaire Responsable Formation (20%)	22 600,00	22 585,45	22 600
5204 Lohn Referee Development Manager (20%)	Salaire Responsable Arbitres (20%)	15 500,00	15 461,40	15 500
Total Personalaufwand Geschäftsstelle	Total Salaires Personnel Bureau FSR	159 082,00	120 503,70	145 202
Total Sozialversicherungsaufwand	Total Charges d'assurances sociales	91 224,40	92 381,15	99 897
Total Spesen der FSR-Organe	Frais Organes FSR	9 500,00	12 383,66	9 500
Total Personalaufwand	Total Charges de Personnel	431 406,40	396 876,91	424 200
Bruttogewinn 2	Benéficé Brut 2	50 960,60	52 431,98	64 245
Total Personalaufwand Sitzungen	Total Frais Réunions	3 000,00	3 092,53	3 000
Total Raumaufwand	Total Charges de Locaux	10 200,00	8 535,09	10 200
Total Fahrzeug- und Transportaufwand	Total Charges Vehicules et transports	-	-	-
Total Sachversicherungen, Abgaben	Total Assurances-choses et droits	750,00	613,35	700
Total Verwaltungsaufwand	Total Frais Administration	16 570,00	13 976,99	21 570
Total Informatikaufwand	Total Charges informatiques	19 200,00	16 701,10	18 200
Total Werbe- und Marketingaufwand	Total Charges Marketing et Publicité	-	2 050,00	1 000
Verschiedene	Total Divers	-	-	-
Total Übriger Betriebsaufwand	Total Autres Charges d'Exploitation	49 720,00	44 969,06	54 670,00
Total Finanzerfolg	Total Résultat Financier	450,00	1 424,69	900
TOTAL AUFWAND	TOTAL CHARGES	1 051 609,40	1 026 140,31	1 173 280
Betriebsergebnis	Resultat d'exploitation	790,60	6 038,21	8 675
Total Betriebsfremder Erfolg	Total Resultat hors exploitation	-	453,22	-
Total Ausserordentlicher Erfolg	Total Resultat Extraordinaire	-	-15 210,35	-9 000,00
Total Steueraufwand	Total Impots	-	-	-
Total Ausserord. Erfolg, Steuern	Total Resultat Extraordinaire, Impots	-	-14 757,13	-9 000,00
Reingewinn	Benefice Net	790,60	-8 718,92	-324,62