

Compte	Libellé	Solde	Budget	Précédente	Commentaires
Bilan					
Actifs		153'635.03	161'221.11	171'174.00	
Actifs circulants		96'101.13	112'676.02	108'235.83	
1000	Caisse	8.80	8.80	8.80	
1020	Compte courant bancaire CHF	72'443.75	73'108.46	68'179.41	Auprès de la Banque Alternative Suisse
1030	Comptes auprès de nos fournisseurs	-	-	1'469.35	Comptes ouverts chez nos fournisseurs (Eric Petit)
1100	Créances (clients, débiteurs)	8'248.32	11'220.00	20'269.54	Les factures clients émises jusqu'au 31.12 et impayées à cette date
1109	Du croire	-412.42	-561.00	-1'013.48	Forfait de 5 % des créances clients
1200	Stock de marchandises	1'647.63	4'989.36	7'789.36	La valeur du stock de l'épicerie à Cery et des consommables de maraîchage selon inventaire
1220	Stocks de marchandises produit pour la vente	5'200.65	15'000.00	2'000.00	La valeur du stock de légumes à Etagnières selon inventaire
1300	Actifs transitoires	8'964.40	8'910.40	9'532.85	Vaudoise assurances, ATE, loyer Etagnières janvier 2023, prestations de service payées d'avance pour 2023
Actifs immobilisés		57'533.90	48'545.09	62'938.17	
1510	Mobilier et installations	3'625.90	-	-	
1531	Camionnette	896.86	896.86	6'276.82	Camionnette 2018 amortie sur 5 ans
1532	Cargo-bike	4'934.54	584.54	1'596.26	parc de cargo-bikes
1540	Outillages et appareils (maraîchage)	48'076.60	47'063.69	55'065.09	Équipements maraîchage (tunnels, motoculteur, semoir, etc.)
Passifs		-153'635.03	-161'221.11	-171'174.00	
Dettes à court terme		-40'793.52	-63'494.16	-78'400.64	
2000	Dettes (fournisseurs, créanciers)	-8'284.62	-15'994.16	-12'580.15	Factures fournisseurs reçues jusqu'au 31.12 et impayées à cette date
2020	Débiteurs momentanément créanciers	-	-500.00	-1'034.50	Avoirs clients non utilisés et non remboursés
2300	Passifs transitoires	-	-17'000.00	-17'189.00	Factures clients émises en 2022 pour des prestations 2023
2330	Provisions à court terme	-32'508.90	-30'000.00	-47'596.99	Demi-journées supplémentaires effectuées en 2022, à rembourser en 2023, TVA due, charges sociales 2022 à venir
Capital propre		-97'773.36	-98'773.36	-130'252.52	
2801	Parts sociales sans droit de reprise	-102'400.00	-99'700.00	-96'200.00	Les 100.- payés par les coopérateurs à leur entrée depuis 2010
2802	Parts sociales avec droit de reprise	-55'900.00	-59'600.00	-57'100.00	Les parts sociales supplémentaires souscrites en grande partie lors de la campagne de financement maraîchage
2970	Bénéfice reporté / Perte reportée	60'526.64	60'526.64	23'047.48	
Bénéfice (-) / Perte (+) de l'exercice		-15'068.15	1'046.41	37'479.16	

Compte de résultat

Résultats exploitation		-9'281.67	-285.40	37'819.46	
Produits		-485'194.46	-455'302.48	-437'610.18	
3201	Vente de mini-paniers	-52'547.30	-58'650.00	-71'790.68	Abonnements : transitoires 2020 + factures 2021 - transitoires 2022
3202	Vente de paniers pour deux	-193'560.00	-177'300.00	-160'050.00	Idem 3201
3203	Vente de paniers famille	-70'257.00	-79'500.00	-84'200.00	Idem 3201

Compte	Libellé	Solde	Budget	Précédente	Commentaires
3210	Vente de boîtes de 4 œufs	-31'048.59	-29'070.00	-28'534.20	Idem 3201
3211	Vente de fromages	-14'392.02	-13'500.00	-13'542.85	Idem 3201
3212	Vente de pains	-13'122.76	-12'285.00	-12'222.00	Idem 3201
3213	Vente de tofu	-6'771.24	-6'345.00	-6'229.28	Idem 3201
3215	Vente de fruits	-10'621.94	-10'000.00	-	Idem 3201
3220	Vente hors abonnement (épicerie, directe)	-8'619.55	-16'000.00	-11'909.69	Ventes épicerie
3221	Vente directe de légume	-52'731.00	-25'000.00	-26'492.43	Ventes directes de légumes à des tiers
3400	Vente de prestations	-8'860.35	-2'000.00	-2'320.00	Participation à diverses activités pédagogiques/conférences/etc., mesure MACIT, livraisons à domicile
3401	Location de la camionnette à des tiers	-4'096.00	-4'000.00	-4'266.11	Location de la camionnette à des tiers (Rovéréaz, La Mule, privés)
3600	Autres ventes et prestations	-5'825.00	-5'000.00	-4'909.25	Accueil aux champs
3601	Vente de paniers vides	-1'240.00	-700.00	-1'260.00	Vente de 3 paniers vides à l'entrée des coopérateurs
3701	Demi-journées non effectuées	-7'700.00	-2'500.00	-4'786.00	Demi-journées non-effectuées en 2022 (11'950.-) qui seront partiellement redistribuées en 2023 (-4'400.-)
3805	Variation du ducroire (pertes sur clients)	-601.06	-452.48	-3'080.69	Déduction du risque de pertes sur clients débiteurs (5 % des créances)
3900	Variation des stocks produits semis-finis et finis	-3'200.65	-13'000.00	-2'000.00	Valeurs des stocks de notre production dans la chambre froide à Etagnières
Charges		176'622.26	172'100.00	181'869.60	
4010	Semences et plants	28'163.83	27'300.00	24'134.78	
4025	Engrais	2'463.50	2'000.00	3'646.10	
4026	Tourbe, compost	803.75	-	-	
4030	Phytosanitaires	4'606.50	6'000.00	6'364.35	
4040	Frais de conditionnement	335.95	2'000.00	2'200.06	
4078	Diverses charges spécifiques des végétaux	13'533.60	12'000.00	11'776.75	
4201	Achats de fruits et légumes	55'860.01	54'500.00	83'561.75	Achats pour les paniers
4210	Achats d'œufs	18'614.65	19'200.00	18'756.00	Achats pour les abonnements supplémentaires
4211	Achats de fromages	8'763.26	9'600.00	9'509.10	Idem 4210
4212	Achats de pain	10'337.85	9'600.00	9'425.90	Idem 4210
4213	Achats de tofu	6'301.75	5'400.00	5'045.63	Idem 4210
4215	Achats de fruits pour abonnement	7'040.00	6'400.00	-	Idem 4210
4220	Achats hors abonnement (épicerie, direct)	8'634.73	12'100.00	8'845.11	Sans distinction épicerie et vente directe
4280	Variation du stock de marchandises	5'360.13	2'000.00	-5'509.40	Différence d'inventaire du stock de l'épicerie et des consommables de maraîchage
4601	Achats de paniers vides	3'179.85	2'000.00	2'197.30	Sacs en jute
4602	Achats de matériel d'emballage	1'369.60	1'500.00	1'537.10	Sachets pour salade, boîtes d'œufs, sacs isothermes
4640	Travaux par tiers, location de machines	1'253.30	500.00	379.07	Travaux à Etagnières, location machines, etc.
Charges de personnel		230'813.57	222'584.00	224'004.90	
5000	Salaires	163'823.78	176'000.00	173'973.50	Salaires nets versés aux employés
5700	Charges sociales (AVS, LPP)	52'494.89	38'544.00	43'056.90	
5800	Autres charges du personnel (assurances, formation)	14'494.90	7'040.00	6'974.50	Assurances maladie, accidents et perte de gain + formations
5900	Charges de personnels temporaires	-	1'000.00	-	Ventilées dans 5000 cette année

Compte	Libellé	Solde	Budget	Précédente	Commentaires
Charges d'exploitation		68'476.96	60'333.08	69'555.14	
6000	Loyer	7'450.00	7'800.00	7'860.00	Loyer du local à la ferme de Cery et à Etagnières
6100	Charges des installations servant à l'exploitation	7'577.00	7'000.00	8'912.32	Matériels et marchandises pour le maraîchage (nouveau compte, était auparavant dans 6501)
6030	Charges accessoires	142.50	300.00	258.55	Accessoires locaux
6200	Charges véhicules et transport	-	500.00	488.90	Titres transport CFF et TL
6201	Frais camionnette	5'658.61	4'700.00	4'694.35	Essence, réparations et taxe de circulation camionnette
6202	Frais Cargo-bike	1'410.20	2'000.00	3'724.10	Révisions et pièces de rechange
6203	Charges véhicules et machines maraîchage	1'658.64	1'400.00	1'264.00	Remboursement des frais kilométriques des collaborateurs
6210	Carburant pour maraîchage	579.08	750.00	678.10	
6300	Assurances (ECA, véhicules)	3'394.35	3'500.00	3'462.40	ECA, assurance accidents, assurance grêle et TCS
6400	Electricité	201.00	300.00	117.30	
6430	Eau	1'518.00	2'500.00	1'529.82	
6500	Matériel de bureau, fournitures	294.10	250.00	200.65	Enveloppes, cartouches d'encre, petites fournitures
6503	Énergie et évacuation des déchets	-	100.00	100.00	
6510	Téléphone, communications	531.25	900.00	873.80	Nom de domaine + hébergement p2r.ch + forfaits téléphones employés
6513	Frais de port	107.90	50.00	50.00	Timbres et envois recommandés
6520	Cotisations	930.00	700.00	662.00	FRACP, ATE, après-VD et Uiterre
6521	Dons et cadeaux	1'016.00	100.00	19.00	Impression cartes de vœux et cadeaux pour tiers, cadeaux de fin d'année aux membres
6550	Frais de pots (mise en paniers)	2'593.48	2'500.00	2'730.52	Repas lors de la mise en paniers le jeudi soir
6551	Frais pour l'AG (local, repas)	510.90	400.00	-	Location salle et repas
6574	Investissements de faible montant	80.00	100.00	120.00	Achat de matériel divers
6610	Imprimés publicitaires, matériel de publicité	1'704.06	1'000.00	759.00	Feuille de chou et autres communications (flyers, panneaux expo)
6611	Manifestations, promotion, relations publiques	1'836.81	1'500.00	526.14	Fête du P2R
6790	Autres charges d'exploitation	7'893.26	3'500.00	3'382.38	Frais casse-croûtes aux champs et autres frais divers
6800	Amortissement et ajustement de valeur des postes sur les actifs immobilisés	6'541.68	6'391.68	6'938.16	Amortissement camionnette et cargo-bikes
6801	Amortissement et ajustement de valeur des postes sur les actifs immobilisés pour le maraîchage	9'134.24	8'001.40	8'651.85	Amortissement matériel de maraîchage
6840	Frais de banque et de compte courant	230.35	350.00	340.15	Frais tenue de compte BAS
6850	Frais pour services administratifs et comptables	5'159.55	3'700.00	11'154.05	Maintenance site internet + gestion RH
6900	Charges financières	324.00	40.00	57.60	Intérêts négatifs BAS
Résultats hors exploitation		-5'786.48	1'331.81	-340.30	
8000	Charges hors exploitation	12'588.76	500.00	500.00	Distribution des contributions solidaires, corrections d'erreurs diverses
8100	Produits hors exploitation	-21'544.01	-2'000.00	-3'036.80	Contributions solidaires, don association Climavenir, corrections d'erreurs diverses (annulation d'avoirs inconnus)
8900	Impôts directs	318.65	100.00	120.95	
8950	TVA	2'850.12	2'731.81	2'075.55	