

# **AG de l'ASEN du 20.03.2025**

**Dans les locaux de la salle d'escalade  
Bâtiment de Beauregard, Av. Edouard-Dubois  
2002 Neuchâtel**



*Présences au comité :* Régis Meyrat (président) ; Fabio Boffetti (caissier) ; Iannis Egger (gestionnaire des membres et gérant) ; Adrien Baer (responsable des événements) ; Cédric Choffat (relations grimpe et nature dans le canton) ; Olivier Pilot ; Quentin Michel ; Maxime Fatton ; Arno Kaiser ; Michel Hauser

*Excusé :* Juliette Montandon (secrétaire et vice-présidente)

*Absences excusées au sein de l'Assemblée Générale :* Jérôme Wieser, Quentin Jeanneret, Yves Oesch, Guillaume Schatz et Vicent Haller.

L'assemblée générale commence par la nomination de deux scrutateurs volontaires dans l'assemblée et par l'énonciation de l'ordre du jour. La feuille de présence circule dans l'assemblée.

## **1. Acceptation du PV de la précédente Assemblée générale en date du 22.03.2023**

Accepté à l'unanimité.

## **2. Rapport d'activité du comité (Régis)**

L'année 2024 a été relativement calme. C'est une année de stabilisation financière, sans grosse dépense, mis à part le remplacement des tapis de la salle sud, qui n'est que partiellement passé sur l'exercice 2024. Nous tenons à remercier chaleureusement tous les bénévoles qui sont venus aider aux diverses petites tâches, à la journée de nettoyage, ainsi que lors du remplacement des tapis.

Voici un petit résumé des points importants de l'année écoulée :

Mars :

- Dernière AG du 21 mars 2024
- Bouclage du poste ASEN'issement et fin des travaux.

Mai :

- Séance du comité pour traiter entre autre des problèmes liés au bâtiment de l'ASEN ainsi que des aménagements futurs.

Aout :

- Première journée de nettoyage

Septembre :

- Compétition de grimpe le 7 septembre.
- Amélioration de la salle d'entraînement. Pose de fenêtres, afin de réduire le problème d'humidité excessive.

Octobre :

- Séance du comité pour traiter de divers petits points liés au bâtiment et à sa gestion par la ville de Neuchâtel. Mise à jour du devis pour le remplacement des tapis de la salle sud et vérification du nouvel affichage de la salle.
- Nettoyage du toit du bâtiment par le Service des Sports pour favoriser l'écoulement des chenaux.
- Achat d'un nouveau frigo.

Novembre :

- Commande des nouveaux tapis et du nouvel affichage.
- Test de chaussons de la marque Scarpa, organisé par Défi Montagne.

Décembre :

- Début d'un nouveau duo d'ouvriers. Helder et Arno.

Janvier :

- Mise en place du nouvel affichage. Nous tenons encore à remercier Jean-Daniel pour la réalisation.
- Séance du comité pour fixer la date de l'AG.
- La gestion du bâtiment de l'ASEN, passe du Service des Sports au Service de la Gérance et du Logement (SGL).

Février :

- Rencontre avec le SGL dans les locaux de l'ASEN.
- Réunion des ouvriers.
- Pose des nouveaux tapis dans la partie Sud.

*Vision pour 2025 :*

La vision était jusqu'ici de stabiliser la situation financière de la salle après la fin des travaux de l'ASEN'issement. Nous pouvons maintenant ouvrir des dépenses pour notamment des prises et des volumes.

### ***3. Présentation des comptes et rapport du caissier (Fabio)***

Le caissier a expliqué les résultats des comptes pour 2024, en présentant chaque poste l'un après l'autre :

#### **Exercice 2024**

**Fortune nette au 1<sup>er</sup> janvier 2024 : 207'848.80 CHF**

#### **Entrée et recettes :**

- Cotisations : CHF 109'667.34 (moins que prévu)
- Cotisations soutien : CHF 1'740.-
- Entrées salles/caisse : CHF 107'084.18 (plus que prévu)
- Recettes manifestations : CHF 1'393.44

**Recettes nettes : 222'249.86 CHF**

#### **Charges directes d'exploitation :**

- Matelas(solde factures sur exercice 2025) et prises : 16'503.84 CHF
- Magnésie & nettoyages prises et murs : 2'179.50 CHF

Charges du personnel :

- Salaires nets : 56'949.30 CHF
- Charges sociales : 13'224.25 CHF  
(dont CHF 5'756.55 à charge ASEN + CHF 2'400.- d'alloc. familiales / remboursement CCNC en février 2025 ira sur l'exercice 2025)

Charges et produits financiers :

- 427.16 CHF

Impôts :

- 295.05 CHF nous ont été remboursés (selon exercices et paiements 2022-2023)

Autres charges d'exploitation :

- 37'914.09 CHF, dont :
  - 9'462.35 CHF / électricité et gaz
  - 3'919.85 CHF / frais informatique
  - 3'767.30 CHF / pose fenêtres espace entraînement, 1er étage
  - 2'335.02 CHF / dépenses manifestations

**Dépenses nettes : 140'903.28 CHF**

**Résultat positif de 81'346.58 CHF**

**Solde au boucllement du 31.12.2024 : 289'195.38 CHF**

En conclusion, l'exercice 2024 est positif et la vision pour 2025 est d'ouvrir un peu les vannes et de prévoir les dépenses.

L'ensemble de l'exercice 2024 et ses écritures peuvent être consultées sur demande auprès de : [caissier.asen@gmail.com](mailto:caissier.asen@gmail.com)

### 3.1 Rapport des vérificateurs de comptes (Ali Mezouar et Hector Querry)

Le feedback des vérificateurs est positif et montre que la comptabilité a été bien tenue. Les questions subsidiaires ont trouvé facilement réponses.

### 3.2 Élection des vérificateurs de compte

Après deux années de vérification des comptes, Ali Mezouar laisse sa place. Nous le remercions vivement !

Hector Querry est réélu à l'unanimité. Gilles Oliveira se porte volontaire comme vérificateur de comptes pour l'année prochaine et est élu à l'unanimité.

## 4. **Présentation du Budget 2025 (Régis)**

Le budget pour l'année 2025 se trouve en annexe de ce PV, avec le détail de chaque poste de dépense.

Comme déjà expliqué lors du rapport d'activité du comité, l'objectif jusqu'ici était de stabiliser la situation financière. Pour cette année, l'objectif est de planifier des dépenses liées directement à

l'escalade, car il n'y a de grand projet de travaux, ni de grosse dépense de prévu (l'ASEN'issement étant maintenant terminé). Il s'agira donc d'un achat conséquent de prises et de volumes et de la deuxième moitié du paiement des tapis de la salle sud.

Les postes habituels des charges fixes et recettes prévues peuvent être consultés dans le budget directement. Cependant, les postes suivants sont particulièrement différents de l'année précédente :

- Tapis Sud, solde à régler en 2025 : 21'000 CHF
- Achat prises : 35'000CHF
- Installation d'un système de ventilation/aération et remplacement des néons de la salle par des LED : 15'500 CHF

En résumé : les charges et frais d'investissement pour l'année 2025 s'élèvent à 211'595.55 CHF et les recettes prévues à 216'100 CHF (largement dépendant du nombre d'entrées). Au bouclage des comptes de l'année 2025 et sans grosses dépenses inattendues, l'exercice devrait être positif à hauteur d'environ 4'504.45 CHF.

Le Budget 2025 est soumis à votation et est **validé à l'unanimité**.

## **5. Rapport du gestionnaire des membres et du gérant (Iannis)**

### **5.1 Gestion des membres**

Le nombre de cotisation est resté relativement stable depuis la dernière AG. En date de la présente AG, l'ASEN compte 464 cotisations actives. En 2024, il y a eu 124 inscriptions et 127 résiliations.

Les modules du site internet, notamment les inscriptions, connexions et paiements sont en travaux chez VNV, l'entreprise d'hébergement de notre site. Les changements sont prévus pour cette année et sont mis au budget.

### **5.2 Gérance**

Le **système de cotations** a été changé par le team ouvrier et semble bien fonctionner. Arno et Helder ont rejoint le team ouvrier. La qualité globale des blocs de la salle est bonne, même s'il y a toujours des demandes pour ouvrir plus de blocs faciles. Nous essayons de rester à l'écoute de toutes les demandes. Les ouvriers fixes et bénévoles sont remerciés.

Concernant le thème de la **qualité de l'air**, un groupe de travail a été créé pour réfléchir à des solutions de plus ou moins grande envergure. Un rendez-vous avec un représentant de l'entreprise Perfect Air a été organisé sur place et il travaille actuellement sur un système et un devis. L'assemblée soutient l'idée d'une visite d'une salle équipée par Perfect Air. La fréquentation de la salle en hausse amène logiquement plus de poussière et l'espace relativement restreint rend l'accumulation plus rapide. Il n'y aura jamais aucune poussière à l'ASEN. Les mesures qui vont être prises concrètement et rapidement sont le remplacement des boîtes à pof, afin de répandre moins de pof autour de celles-ci et l'organisation de nouvelles journées de nettoyage de la salle.

L'entreprise **SECURITAS** ne nous a jamais signalé de problème lors de leurs contrôles. Nous allons donc réduire leurs venues à 4 fois par semaine, de manière aléatoire.

Compte tenu de la fréquentation, il y a globalement peu de problèmes liés aux **déprédations et vols** : la petite box de la salle d'entraînement a été volée, ainsi que les rouleaux de tape à l'entrée du vestiaire. La box a été remplacée par un modèle attaché au mur, qui ne sera plus remplacé en

cas de disparition. Il y a également des chaussons (oubliés) qui ont disparus d'une semaine à l'autre.

Le pourcentage d'**humidité** à la Moonboard est resté raisonnable durant l'hiver 2024, qui a tout de même été moins humide que 2023. La pose des fenêtres semble avoir résolu le problème.

Le 4 avril, un événement DJ sera organisé à la salle et un nouveau contest est à nouveau prévu au mois de septembre.

## **6. Renouvellement du comité (Régis)**

Juliette Montandon qui occupait le poste de vice-présidente a souhaité démissionner pour des raisons professionnelles. Je tiens au nom du comité à la remercier pour son engagement pour l'association, elle qui avait précédemment aussi occupé le poste de secrétaire. C'est Adrien Baer, déjà présent au comité depuis 2 ans maintenant, qui a aimablement accepté de reprendre ce poste. Le reste du comité est inchangé sinon.

La modification est soumise au vote et est **acceptée à l'unanimité**.

Il est remarqué qu'il n'y a plus de fille au comité et qu'il serait bien que ce ne soit plus le cas. Avis aux amatrices.

## **7. Divers (Régis, Cédric)**

### **• Changement de Gestion du bâtiment**

La gestion du bâtiment de l'ASEN est reprise dès le 1<sup>er</sup> janvier 2025 par le Service de la Gérance et du Logement de la ville de Neuchâtel. Nous avons maintenant contact avec 2 personnes, l'une chargée des aspects techniques du bâtiment et la seconde des aspects administratifs. Nous avons avec Fabio rencontré ces 2 personnes mi-février afin d'établir un contact avec la nouvelle gérance. La volonté du comité est de connaître la vision de ce nouveau service sur le futur du bâtiment et aussi par la même occasion de renouveler le contrat de bail. Pour rappel, le bail actuel est arrivé à échéance le 31 décembre 2023 et est actuellement renouvelé tacitement d'année en année. Ce qui est un peu scabreux à tous niveaux pour notre association.

### **• Aménagements futurs**

L'amélioration de la qualité de l'air est une problématique connue depuis longtemps à l'ASEN. Plusieurs petites mesures comme des journées de nettoyages et la confection de nouvelles boîtes à magnésie ont été prises, ainsi qu'un contact avec une entreprise de ventilation pour l'établissement d'une proposition d'un système de ventilation.

Suite à la rencontre en 2022 avec un avocat à propos des normes de sécurité dans notre salle, il en était ressorti qu'un obstacle physique pour entrer dans la salle serait bienvenu en cas d'accident et de litige juridique. Le comité a alors réfléchi à l'installation d'un tourniquet, similaire aux tourniquets des stations de ski ou de ceux qui se trouvent à l'entrée des salles Grimper.ch. Cela aurait l'avantage d'être un obstacle physique qui serait possible de passer à l'aide d'une pression physique de l'utilisateur. Avant de poursuivre ses réflexions, le comité souhaite organiser un nouveau rendez-vous sur place avec l'avocat, afin de réévaluer la situation avec le nouvel affichage.

### **• Suivi des sites extérieurs d'escalade (Cédric et Arnaud)**

Le projet, mis en place il y a plus d'une année par Arnaud Vala, de suivi de la vie de faune sur les falaises donne de très bons résultats. Celui-ci consiste à fermer temporairement des zones de falaises sur des durées ciblées (pendant la nidification notamment). Les dérangements observés par les bénévoles du projet ne sont pas dus aux grimpeurs, mais à des randonneurs. Le projet va être étendu à Malmont, et est soutenu par le canton. Les deux sites seront donc inclus dans le projet, sans augmentation de budget.

- Divers et remarques de l'AG

Une demande est formulée pour aménager le coin extérieur, qui est souvent utilisé par beau temps. Ce point va être réfléchi par le comité qui reviendra vers les membres avec des propositions.

Une question est posée concernant l'état des murs de la salle nord et notamment des moisissures. Un devis va être demandé pour résoudre le problème et repeindre également le vestiaire et la salle d'entraînement.

Une requête est formulée pour améliorer le nettoyage des WC. Car comme il y a une grande fréquentation de la salle, la propreté de ces lieux se dégrade vite. Une demande d'offre va être faite à une entreprise pour le nettoyage quotidien des WC et du vestiaire.

Une requête est formulée pour réparer le grillage de la barrière de l'escalier extérieur. Le gérant va s'occuper de ce problème dans les meilleurs délais.

| BUDGET ASEN 2025                   |                                   |                                                                                                |           |  |
|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--|
| CHARGES et FRAIS d'investissements |                                   |                                                                                                |           |  |
| CAT                                | LIBELLE                           | MONTANT                                                                                        | REMARQUES |  |
| 1500                               | ASEN assement                     | Investissement (1500 à 1600)                                                                   |           |  |
| 1600                               | chambré (sur cours)               | 0.00                                                                                           |           |  |
|                                    | total                             | 0.00                                                                                           |           |  |
| 3030                               | loyer                             | Charges Fixes (3030 à 3090)                                                                    |           |  |
| 3030                               | impôts                            | 5'240.00 loyer + 2 places parc                                                                 |           |  |
| 3030                               | corrigés                          | 13'278.00 (3 p/ 3; (420 x 12) /' salaires nets *                                               |           |  |
| 3035                               | secrétariat                       | 4'92.00 (1 p/400 x 12) /' idem                                                                 |           |  |
| 3040                               | ouvreurs                          | 22'04.00 (5 p/ 4; (420 x 12) + 2x (200 x 12) /' 1iers                                          |           |  |
| 3045                               | généraliste / gestion / membres   | 26'024.00 (1 p/ (2200 x 12) /' salaire                                                         |           |  |
| 3050                               | assurances                        | 4'090.00 loyer + FC (2023 / 2022 + 0.12) + PJ (07.25-06.26 / 800)                              |           |  |
| 3055                               | charges salariales                | 0'897.55 476.- (LAA 2016) + 930.- (LAP 2016) + 500.- (AMC 2016) + 11'930.- (CCNC)              |           |  |
| 3060                               | SECURITAS                         | 2'098.55 (CCNC/Securitas finale 2026) + 4'130.00 344.- / mois                                  |           |  |
|                                    | total                             | 91'815.55 * détails chiffrés CCNC, JPP et AMC sur feuille 2                                    |           |  |
| 3100                               | baïches / housse matelas          | Charges / pratique escalade (3100 à 3290)                                                      |           |  |
| 3120                               | magasine                          | 21'000.00 (matelas sur / solde à régler (cf devis) : 3'323.3) €) + bavettes                    |           |  |
| 3140                               | outils ouverture                  | 1'500.00 selon 2024                                                                            |           |  |
| 3160                               | achats prises                     | 2'500.00 dont 1000.- Mesures                                                                   |           |  |
| 3200                               | nettoyages prises et murs         | 15'000.00 on ouvre les vanes 1 (à peine 3'600.- dépensés en 5 ans)                             |           |  |
|                                    | total                             | 40'000.00                                                                                      |           |  |
| 3300                               | électricité + gaz                 | Charges / entretien salles (3300 à 3590)                                                       |           |  |
| 3350                               | matériel conciergerie             | 9'400.00 selon 2024                                                                            |           |  |
| 3400                               | frak entretien salle et outillage | 1'000.00                                                                                       |           |  |
| 3450                               | déchets                           | 15'500.00 dont 3'540.- nelle total + 12'000 système aération/ventilation                       |           |  |
| 3500                               | réserve infra                     | 2'500.00 p.-r décharges matérielles sur + barrière à réviser (2'500.- en 2027)                 |           |  |
|                                    | total                             | 34'160.00                                                                                      |           |  |
| 3600                               | frak pasteur                      | Charges Diverses (3600 à 3990)                                                                 |           |  |
| 3650                               | frak bancaires et COP             | 180.00 en principe que 2 postcards (2 x 30.-) + CP (120.-)                                     |           |  |
| 3800                               | frak informatique                 | 240.00 frak gestion 3 gîtes (160.- + 1 mises to 40.-) + év. frak pmts cotés au juillet         |           |  |
| 3850                               | frak administratifs               | 9'500.00 heb (314) maintenance (1297) domaine (24), div. 165.-/ps + 5350 (désinfection et dev) |           |  |
| 3900                               | imprimés pour salle et comité     | 10'000.00 (judiciaire + frak wo-at. JPS en suspens                                             |           |  |
| 3940                               | réf divers                        | 600.00 principalement enveloppes entrées et: attachage events                                  |           |  |
| 3950                               | autre frak                        | 1'000.00 selon 2024                                                                            |           |  |
| 3990                               | frak assemblées                   | 4'000.00 PAC (1250) + décharge / ouverts comité (1000 + 8000) stop ouvreurs occasionnels       |           |  |
|                                    | total                             | 350.00                                                                                         |           |  |
|                                    | total                             | 25'470.00                                                                                      |           |  |
| TOTAL charges et frais             |                                   | 211'595.55                                                                                     |           |  |

| BUDGET ASEN 2025                   |                                   |                                                                                                |           |  |
|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--|
| CHARGES et FRAIS d'investissements |                                   |                                                                                                |           |  |
| CAT                                | LIBELLE                           | MONTANT                                                                                        | REMARQUES |  |
| 1500                               | ASEN assement                     | Investissement (1500 à 1600)                                                                   |           |  |
| 1600                               | chambré (sur cours)               | 0.00                                                                                           |           |  |
|                                    | total                             | 0.00                                                                                           |           |  |
| 3030                               | loyer                             | Charges Fixes (3030 à 3090)                                                                    |           |  |
| 3030                               | impôts                            | 5'240.00 loyer + 2 places parc                                                                 |           |  |
| 3030                               | corrigés                          | 13'278.00 (3 p/ 3; (420 x 12) /' salaires nets *                                               |           |  |
| 3035                               | secrétariat                       | 4'92.00 (1 p/400 x 12) /' idem                                                                 |           |  |
| 3040                               | ouvreurs                          | 22'04.00 (5 p/ 4; (420 x 12) + 2x (200 x 12) /' 1iers                                          |           |  |
| 3045                               | généraliste / gestion / membres   | 26'024.00 (1 p/ (2200 x 12) /' salaire                                                         |           |  |
| 3050                               | assurances                        | 4'090.00 loyer + FC (2023 / 2022 + 0.12) + PJ (07.25-06.26 / 800)                              |           |  |
| 3055                               | charges salariales                | 0'897.55 476.- (LAA 2016) + 930.- (LAP 2016) + 500.- (AMC 2016) + 11'930.- (CCNC)              |           |  |
| 3060                               | SECURITAS                         | 2'098.55 (CCNC/Securitas finale 2026) + 4'130.00 344.- / mois                                  |           |  |
|                                    | total                             | 91'815.55 * détails chiffrés CCNC, JPP et AMC sur feuille 2                                    |           |  |
| 3100                               | baïches / housse matelas          | Charges / pratique escalade (3100 à 3290)                                                      |           |  |
| 3120                               | magasine                          | 21'000.00 (matelas sur / solde à régler (cf devis) : 3'323.3) €) + bavettes                    |           |  |
| 3140                               | outils ouverture                  | 1'500.00 selon 2024                                                                            |           |  |
| 3160                               | achats prises                     | 2'500.00 dont 1000.- Mesures                                                                   |           |  |
| 3200                               | nettoyages prises et murs         | 15'000.00 on ouvre les vanes 1 (à peine 3'600.- dépensés en 5 ans)                             |           |  |
|                                    | total                             | 40'000.00                                                                                      |           |  |
| 3300                               | électricité + gaz                 | Charges / entretien salles (3300 à 3590)                                                       |           |  |
| 3350                               | matériel conciergerie             | 9'400.00 selon 2024                                                                            |           |  |
| 3400                               | frak entretien salle et outillage | 1'000.00                                                                                       |           |  |
| 3450                               | déchets                           | 15'500.00 dont 3'540.- nelle total + 12'000 système aération/ventilation                       |           |  |
| 3500                               | réserve infra                     | 2'500.00 p.-r décharges matérielles sur + barrière à réviser (2'500.- en 2027)                 |           |  |
|                                    | total                             | 34'160.00                                                                                      |           |  |
| 3600                               | frak pasteur                      | Charges Diverses (3600 à 3990)                                                                 |           |  |
| 3650                               | frak bancaires et COP             | 180.00 en principe que 2 postcards (2 x 30.-) + CP (120.-)                                     |           |  |
| 3800                               | frak informatique                 | 240.00 frak gestion 3 gîtes (160.- + 1 mises to 40.-) + év. frak pmts cotés au juillet         |           |  |
| 3850                               | frak administratifs               | 9'500.00 heb (314) maintenance (1297) domaine (24), div. 165.-/ps + 5350 (désinfection et dev) |           |  |
| 3900                               | imprimés pour salle et comité     | 10'000.00 (judiciaire + frak wo-at. JPS en suspens                                             |           |  |
| 3940                               | réf divers                        | 600.00 principalement enveloppes entrées et: attachage events                                  |           |  |
| 3950                               | autre frak                        | 1'000.00 selon 2024                                                                            |           |  |
| 3990                               | frak assemblées                   | 4'000.00 PAC (1250) + décharge / ouverts comité (1000 + 8000) stop ouvreurs occasionnels       |           |  |
|                                    | total                             | 350.00                                                                                         |           |  |
|                                    | total                             | 25'470.00                                                                                      |           |  |
| TOTAL charges et frais             |                                   | 211'595.55                                                                                     |           |  |

| BUDGET ASEN 2025                   |                                   |                                                                                                |           |  |
|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--|
| CHARGES et FRAIS d'investissements |                                   |                                                                                                |           |  |
| CAT                                | LIBELLE                           | MONTANT                                                                                        | REMARQUES |  |
| 1500                               | ASEN assement                     | Investissement (1500 à 1600)                                                                   |           |  |
| 1600                               | chambré (sur cours)               | 0.00                                                                                           |           |  |
|                                    | total                             | 0.00                                                                                           |           |  |
| 3030                               | loyer                             | Charges Fixes (3030 à 3090)                                                                    |           |  |
| 3030                               | impôts                            | 5'240.00 loyer + 2 places parc                                                                 |           |  |
| 3030                               | corrigés                          | 13'278.00 (3 p/ 3; (420 x 12) /' salaires nets *                                               |           |  |
| 3035                               | secrétariat                       | 4'92.00 (1 p/400 x 12) /' idem                                                                 |           |  |
| 3040                               | ouvreurs                          | 22'04.00 (5 p/ 4; (420 x 12) + 2x (200 x 12) /' 1iers                                          |           |  |
| 3045                               | généraliste / gestion / membres   | 26'024.00 (1 p/ (2200 x 12) /' salaire                                                         |           |  |
| 3050                               | assurances                        | 4'090.00 loyer + FC (2023 / 2022 + 0.12) + PJ (07.25-06.26 / 800)                              |           |  |
| 3055                               | charges salariales                | 0'897.55 476.- (LAA 2016) + 930.- (LAP 2016) + 500.- (AMC 2016) + 11'930.- (CCNC)              |           |  |
| 3060                               | SECURITAS                         | 2'098.55 (CCNC/Securitas finale 2026) + 4'130.00 344.- / mois                                  |           |  |
|                                    | total                             | 91'815.55 * détails chiffrés CCNC, JPP et AMC sur feuille 2                                    |           |  |
| 3100                               | baïches / housse matelas          | Charges / pratique escalade (3100 à 3290)                                                      |           |  |
| 3120                               | magasine                          | 21'000.00 (matelas sur / solde à régler (cf devis) : 3'323.3) €) + bavettes                    |           |  |
| 3140                               | outils ouverture                  | 1'500.00 selon 2024                                                                            |           |  |
| 3160                               | achats prises                     | 2'500.00 dont 1000.- Mesures                                                                   |           |  |
| 3200                               | nettoyages prises et murs         | 15'000.00 on ouvre les vanes 1 (à peine 3'600.- dépensés en 5 ans)                             |           |  |
|                                    | total                             | 40'000.00                                                                                      |           |  |
| 3300                               | électricité + gaz                 | Charges / entretien salles (3300 à 3590)                                                       |           |  |
| 3350                               | matériel conciergerie             | 9'400.00 selon 2024                                                                            |           |  |
| 3400                               | frak entretien salle et outillage | 1'000.00                                                                                       |           |  |
| 3450                               | déchets                           | 15'500.00 dont 3'540.- nelle total + 12'000 système aération/ventilation                       |           |  |
| 3500                               | réserve infra                     | 2'500.00 p.-r décharges matérielles sur + barrière à réviser (2'500.- en 2027)                 |           |  |
|                                    | total                             | 34'160.00                                                                                      |           |  |
| 3600                               | frak pasteur                      | Charges Diverses (3600 à 3990)                                                                 |           |  |
| 3650                               | frak bancaires et COP             | 180.00 en principe que 2 postcards (2 x 30.-) + CP (120.-)                                     |           |  |
| 3800                               | frak informatique                 | 240.00 frak gestion 3 gîtes (160.- + 1 mises to 40.-) + év. frak pmts cotés au juillet         |           |  |
| 3850                               | frak administratifs               | 9'500.00 heb (314) maintenance (1297) domaine (24), div. 165.-/ps + 5350 (désinfection et dev) |           |  |
| 3900                               | imprimés pour salle et comité     | 10'000.00 (judiciaire + frak wo-at. JPS en suspens                                             |           |  |
| 3940                               | réf divers                        | 600.00 principalement enveloppes entrées et: attachage events                                  |           |  |
| 3950                               | autre frak                        | 1'000.00 selon 2024                                                                            |           |  |
| 3990                               | frak assemblées                   | 4'000.00 PAC (1250) + décharge / ouverts comité (1000 + 8000) stop ouvreurs occasionnels       |           |  |
|                                    | total                             | 350.00                                                                                         |           |  |
|                                    | total                             | 25'470.00                                                                                      |           |  |
| TOTAL charges et frais             |                                   | 211'595.55                                                                                     |           |  |

| BUDGET ASEN 2025                   |                                   |                                                                                                |           |  |
|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--|
| CHARGES et FRAIS d'investissements |                                   |                                                                                                |           |  |
| CAT                                | LIBELLE                           | MONTANT                                                                                        | REMARQUES |  |
| 1500                               | ASEN assement                     | Investissement (1500 à 1600)                                                                   |           |  |
| 1600                               | chambré (sur cours)               | 0.00                                                                                           |           |  |
|                                    | total                             | 0.00                                                                                           |           |  |
| 3030                               | loyer                             | Charges Fixes (3030 à 3090)                                                                    |           |  |
| 3030                               | impôts                            | 5'240.00 loyer + 2 places parc                                                                 |           |  |
| 3030                               | corrigés                          | 13'278.00 (3 p/ 3; (420 x 12) /' salaires nets *                                               |           |  |
| 3035                               | secrétariat                       | 4'92.00 (1 p/400 x 12) /' idem                                                                 |           |  |
| 3040                               | ouvreurs                          | 22'04.00 (5 p/ 4; (420 x 12) + 2x (200 x 12) /' 1iers                                          |           |  |
| 3045                               | généraliste / gestion / membres   | 26'024.00 (1 p/ (2200 x 12) /' salaire                                                         |           |  |
| 3050                               | assurances                        | 4'090.00 loyer + FC (2023 / 2022 + 0.12) + PJ (07.25-06.26 / 800)                              |           |  |
| 3055                               | charges salariales                | 0'897.55 476.- (LAA 2016) + 930.- (LAP 2016) + 500.- (AMC 2016) + 11'930.- (CCNC)              |           |  |
| 3060                               | SECURITAS                         | 2'098.55 (CCNC/Securitas finale 2026) + 4'130.00 344.- / mois                                  |           |  |
|                                    | total                             | 91'815.55 * détails chiffrés CCNC, JPP et AMC sur feuille 2                                    |           |  |
| 3100                               | baïches / housse matelas          | Charges / pratique escalade (3100 à 3290)                                                      |           |  |
| 3120                               | magasine                          | 21'000.00 (matelas sur / solde à régler (cf devis) : 3'323.3) €) + bavettes                    |           |  |
| 3140                               | outils ouverture                  | 1'500.00 selon 2024                                                                            |           |  |
| 3160                               | achats prises                     | 2'500.00 dont 1000.- Mesures                                                                   |           |  |
| 3200                               | nettoyages prises et murs         | 15'000.00 on ouvre les vanes 1 (à peine 3'600.- dépensés en 5 ans)                             |           |  |
|                                    | total                             | 40'000.00                                                                                      |           |  |
| 3300                               | électricité + gaz                 | Charges / entretien salles (3300 à 3590)                                                       |           |  |
| 3350                               | matériel conciergerie             | 9'400.00 selon 2024                                                                            |           |  |
| 3400                               | frak entretien salle et outillage | 1'000.00                                                                                       |           |  |
| 3450                               | déchets                           | 15'500.00 dont 3'540.- nelle total + 12'000 système aération/ventilation                       |           |  |
| 3500                               | réserve infra                     | 2'500.00 p.-r décharges matérielles sur + barrière à réviser (2'500.- en 2027)                 |           |  |
|                                    | total                             | 34'160.00                                                                                      |           |  |
| 3600                               | frak pasteur                      | Charges Diverses (3600 à 3990)                                                                 |           |  |
| 3650                               | frak bancaires et COP             | 180.00 en principe que 2 postcards (2 x 30.-) + CP (120.-)                                     |           |  |
| 3800                               | frak informatique                 | 240.00 frak gestion 3 gîtes (160.- + 1 mises to 40.-) + év. frak pmts cotés au juillet         |           |  |
| 3850                               | frak administratifs               | 9'500.00 heb (314) maintenance (1297) domaine (24), div. 165.-/ps + 5350 (désinfection et dev) |           |  |
| 3900                               | imprimés pour salle et comité     | 10'000.00 (judiciaire + frak wo-at. JPS en suspens                                             |           |  |
| 3940                               | réf divers                        | 600.00 principalement enveloppes entrées et: attachage events                                  |           |  |
| 3950                               | autre frak                        | 1'000.00 selon 2024                                                                            |           |  |
| 3990                               | frak assemblées                   | 4'000.00 PAC (1250) + décharge / ouverts comité (1000 + 8000) stop ouvreurs occasionnels       |           |  |
|                                    | total                             | 350.00                                                                                         |           |  |
|                                    | total                             | 25'470.00                                                                                      |           |  |
| TOTAL charges et frais             |                                   | 211'595.55                                                                                     |           |  |

| BUDGET ASEN 2025                   |                                   |                                                                                                |           |  |
|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--|
| CHARGES et FRAIS d'investissements |                                   |                                                                                                |           |  |
| CAT                                | LIBELLE                           | MONTANT                                                                                        | REMARQUES |  |
| 1500                               | ASEN assement                     | Investissement (1500 à 1600)                                                                   |           |  |
| 1600                               | chambré (sur cours)               | 0.00                                                                                           |           |  |
|                                    | total                             | 0.00                                                                                           |           |  |
| 3030                               | loyer                             | Charges Fixes (3030 à 3090)                                                                    |           |  |
| 3030                               | impôts                            | 5'240.00 loyer + 2 places parc                                                                 |           |  |
| 3030                               | corrigés                          | 13'278.00 (3 p/ 3; (420 x 12) /' salaires nets *                                               |           |  |
| 3035                               | secrétariat                       | 4'92.00 (1 p/400 x 12) /' idem                                                                 |           |  |
| 3040                               | ouvreurs                          | 22'04.00 (5 p/ 4; (420 x 12) + 2x (200 x 12) /' 1iers                                          |           |  |
| 3045                               | généraliste / gestion / membres   | 26'024.00 (1 p/ (2200 x 12) /' salaire                                                         |           |  |
| 3050                               | assurances                        | 4'090.00 loyer + FC (2023 / 2022 + 0.12) + PJ (07.25-06.26 / 800)                              |           |  |
| 3055                               | charges salariales                | 0'897.55 476.- (LAA 2016) + 930.- (LAP 2016) + 500.- (AMC 2016) + 11'930.- (CCNC)              |           |  |
| 3060                               | SECURITAS                         | 2'098.55 (CCNC/Securitas finale 2026) + 4'130.00 344.- / mois                                  |           |  |
|                                    | total                             | 91'815.55 * détails chiffrés CCNC, JPP et AMC sur feuille 2                                    |           |  |
| 3100                               | baïches / housse matelas          | Charges / pratique escalade (3100 à 3290)                                                      |           |  |
| 3120                               | magasine                          | 21'000.00 (matelas sur / solde à régler (cf devis) : 3'323.3) €) + bavettes                    |           |  |
| 3140                               | outils ouverture                  | 1'500.00 selon 2024                                                                            |           |  |
| 3160                               | achats prises                     | 2'500.00 dont 1000.- Mesures                                                                   |           |  |
| 3200                               | nettoyages prises et murs         | 15'000.00 on ouvre les vanes 1 (à peine 3'600.- dépensés en 5 ans)                             |           |  |
|                                    | total                             | 40'000.00                                                                                      |           |  |
| 3300                               | électricité + gaz                 | Charges / entretien salles (3300 à 3590)                                                       |           |  |
| 3350                               | matériel conciergerie             | 9'400.00 selon 2024                                                                            |           |  |
| 3400                               | frak entretien salle et outillage | 1'000.00                                                                                       |           |  |
| 3450                               | déchets                           | 15'500.00 dont 3'540.- nelle total + 12'000 système aération/ventilation                       |           |  |
| 3500                               | réserve infra                     | 2'500.00 p.-r décharges matérielles sur + barrière à réviser (2'500.- en 2027)                 |           |  |
|                                    | total                             | 34'160.00                                                                                      |           |  |
| 3600                               | frak pasteur                      | Charges Diverses (3600 à 3990)                                                                 |           |  |
| 3650                               | frak bancaires et COP             | 180.00 en principe que 2 postcards (2 x 30.-) + CP (120.-)                                     |           |  |
| 3800                               | frak informatique                 | 240.00 frak gestion 3 gîtes (160.- + 1 mises to 40.-) + év. frak pmts cotés au juillet         |           |  |
| 3850                               | frak administratifs               | 9'500.00 heb (314) maintenance (1297) domaine (24), div. 165.-/ps + 5350 (désinfection et dev) |           |  |
| 3900                               | imprimés pour salle et comité     | 10'000.00 (judiciaire + frak wo-at. JPS en suspens                                             |           |  |
| 3940                               | réf divers                        | 600.00 principalement enveloppes entrées et: attachage events                                  |           |  |
| 3950                               | autre frak                        | 1'000.00 selon 2024                                                                            |           |  |
| 3990                               | frak assemblées                   | 4'000.00 PAC (1250) + décharge / ouverts comité (1000 + 8000) stop ouvreurs occasionnels       |           |  |
|                                    | total                             | 350.00                                                                                         |           |  |
|                                    | total                             | 25'470.00                                                                                      |           |  |
| TOTAL charges et frais             |                                   | 211'595.55                                                                                     |           |  |

| BUDGET ASEN 2025                   |                                   |                                                                                                |           |  |
|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--|
| CHARGES et FRAIS d'investissements |                                   |                                                                                                |           |  |
| CAT                                | LIBELLE                           | MONTANT                                                                                        | REMARQUES |  |
| 1500                               | ASEN assement                     | Investissement (1500 à 1600)                                                                   |           |  |
| 1600                               | chambré (sur cours)               | 0.00                                                                                           |           |  |
|                                    | total                             | 0.00                                                                                           |           |  |
| 3030                               | loyer                             | Charges Fixes (3030 à 3090)                                                                    |           |  |
| 3030                               | impôts                            | 5'240.00 loyer + 2 places parc                                                                 |           |  |
| 3030                               | corrigés                          | 13'278.00 (3 p/ 3; (420 x 12) /' salaires nets *                                               |           |  |
| 3035                               | secrétariat                       | 4'92.00 (1 p/400 x 12) /' idem                                                                 |           |  |
| 3040                               | ouvreurs                          | 22'04.00 (5 p/ 4; (420 x 12) + 2x (200 x 12) /' 1iers                                          |           |  |
| 3045                               | généraliste / gestion / membres   | 26'024.00 (1 p/ (2200 x 12) /' salaire                                                         |           |  |
| 3050                               | assurances                        | 4'090.00 loyer + FC (2023 / 2022 + 0.12) + PJ (07.25-06.26 / 800)                              |           |  |
| 3055                               | charges salariales                | 0'897.55 476.- (LAA 2016) + 930.- (LAP 2016) + 500.- (AMC 2016) + 11'930.- (CCNC)              |           |  |
| 3060                               | SECURITAS                         | 2'098.55 (CCNC/Securitas finale 2026) + 4'130.00 344.- / mois                                  |           |  |
|                                    | total                             | 91'815.55 * détails chiffrés CCNC, JPP et AMC sur feuille 2                                    |           |  |
| 3100                               | baïches / housse matelas          | Charges / pratique escalade (3100 à 3290)                                                      |           |  |
| 3120                               | magasine                          | 21'000.00 (matelas sur / solde à régler (cf devis) : 3'323.3) €) + bavettes                    |           |  |
| 3140                               | outils ouverture                  | 1'500.00 selon 2024                                                                            |           |  |
| 3160                               | achats prises                     | 2'500.00 dont 1000.- Mesures                                                                   |           |  |
| 3200                               | nettoyages prises et murs         | 15'000.00 on ouvre les vanes 1 (à peine 3'600.- dépensés en 5 ans)                             |           |  |
|                                    | total                             | 40'000.00                                                                                      |           |  |
| 3300                               | électricité + gaz                 | Charges / entretien salles (3300 à 3590)                                                       |           |  |
| 3350                               | matériel conciergerie             | 9'400.00 selon 2024                                                                            |           |  |
| 3400                               | frak entretien salle et outillage | 1'000.00                                                                                       |           |  |
| 3450                               | déchets                           | 15'500.00 dont 3'540.- nelle total + 12'000 système aération/ventilation                       |           |  |
| 3500                               | réserve infra                     | 2'500.00 p.-r décharges matérielles sur + barrière à réviser (2'500.- en 2027)                 |           |  |
|                                    | total                             | 34'160.00                                                                                      |           |  |
| 3600                               | frak pasteur                      | Charges Diverses (3600 à 3990)                                                                 |           |  |
| 3650                               | frak bancaires et COP             | 180.00 en principe que 2 postcards (2 x 30.-) + CP (120.-)                                     |           |  |
| 3800                               | frak informatique                 | 240.00 frak gestion 3 gîtes (160.- + 1 mises to 40.-) + év. frak pmts cotés au juillet         |           |  |
| 3850                               | frak administratifs               | 9'500.00 heb (314) maintenance (1297) domaine (24), div. 165.-/ps + 5350 (désinfection et dev) |           |  |
| 3900                               | imprimés pour salle et comité     | 10'000.00 (judiciaire + frak wo-at. JPS en suspens                                             |           |  |
| 3940                               | réf divers                        | 600.00 principalement enveloppes entrées et: attachage events                                  |           |  |
| 3950                               | autre frak                        | 1'0                                                                                            |           |  |

| Cotisations calculées sur le salaire brut                                          |           |         |         |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---------|---------|
|                                                                                    | Employeur | Salarié | Taux    |
| Assurance vieillesse et survivants (AVS)                                           | 4.35%     | 4.35%   | 0.70%   |
| Assurance-invalidité (AI)                                                          | 0.76%     | 0.70%   | 1.40%   |
| Allocations pour perte de gain (APG-AMal-APat-APC)                                 | 0.25%     | 0.25%   | 0.50%   |
| Assurance-orage (AO) jusqu'à CHF 148'200.00 de salaire brut                        | 1.10%     | 1.10%   | 2.20%   |
| Allocations familiales cantonales (AF)                                             | 1.90%     | -       | 1.90%   |
| Fonds pour la formation et le perfectionnement professionnel (FFPP)                | 0.087%    | -       | 0.087%  |
| Fonds pour les structures d'accueil, extrafamilial (LAE)                           | 0.18%     | -       | 0.18%   |
| Fonds de encouragement à la formation professionnelle initiale en mode dual (LFFD) | 0.42%     | -       | 0.42%   |
| Total                                                                              | 9.987%    | 6.40%   | 15.387% |

6.40%

2.587%

| Frais d'administration                                                             |           |         |       |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---------|-------|
|                                                                                    | Employeur | Salarié | Taux  |
| Les frais d'administration sont calculés sur le montant des cotisations AVS/AI/APG | 180%      | -       | 1.80% |

Cotisations employeur calculées sur le salaire brut

|   |          |                                                                  |
|---|----------|------------------------------------------------------------------|
| X | 71'800   | masse salariale brute 2025, annoncé à CTMC                       |
|   | 8.987 %  | (6.4 % AVS, AI, APG) + (1.18 % AI) + (2.587 % autres cotis + AF) |
|   | 6'452.66 |                                                                  |
|   | 1'221    | (85/LPH) + (250/AMCI) + (AT6/LAA) / Allianz                      |
|   | 136.99   |                                                                  |
|   | 7'810.65 |                                                                  |

→ 2200 x 13 (1 gérant)  
[400 x 12] x 8 (4 ouvriers, 1 caissier et 3 concierges)  
[200 x 12] x 2 (2 ouvriers)

Frais d'administration

|   |          |                                               |
|---|----------|-----------------------------------------------|
| X | 71'800   |                                               |
|   | 10.5 %   | AVS/APG/AI (employeur/employé)                |
|   | 7'610.80 |                                               |
| X | 1.8 %    | frais admin du montant total cotis AVS/APG/AI |
|   | 136.99   |                                               |