

Bilan
COMPTES AU 31 DECEMBRE 2014

91	Actif	2014 Sf.	2013 Sf.	Ecart R-2014 / R-2013 Sf.
	Disponible	1'009'757.51	1'674'898.30	(665'140.79)
9100.01	Caisse	293.15	50.15	243.00
9101.01*	C.C.P. 12-100366-0	900'820.66	1'582'713.30	(681'892.64)
9101.02	C.C.P. 12-488243-7	540.00	931.35	(391.35)
9101.03*	C.C.P. 14-398130-9	16'911.60	0.00	16'911.60
9102.01	B.C.V. c/c no 798.29.09	91'192.10	91'203.50	(11.40)
9105.01	Virement de fonds	0.00	0.00	0.00
	Réalisable	3'474'410.51	5'608'257.61	(2'133'847.10)
9110.01	Impôt anticipé à récupérer	418.60	413.97	4.63
9111.01	Débiteurs divers	9'503.27	40'845.21	(31'341.94)
9111.81	Compte d'attente	0.00	0.00	0.00
9111.83	DSM	0.00	0.00	0.00
9113.02	TVA à encaisser	0.00	0.00	0.00
9115.02*	Débiteurs	1'198'352.40	1'309'885.80	(111'533.40)
9122.01*	Actifs transitoires	2'266'136.24	4'257'112.63	(1'990'976.39)
9125.00	Fonds de formation	0.00	0.00	0.00
	Placements	1'521'600.00	1'521'600.00	0.00
9120.02*	Titres	25'000.00	25'000.00	0.00
9120.10*	Actions Tridel SA	1'481'000.00	1'481'000.00	0.00
9120.11*	Actions SADEDEC (propres actions)	15'600.00	15'600.00	0.00
	Immobilisés	719'135.00	0.00	719'135.00
9143.01*	Terrain	719'135.00	0.00	719'135.00
	TOTAL DE L'ACTIF	6'724'903.02	8'804'755.91	(2'079'852.89)

* = voir commentaire en annexe

Bilan
COMPTES AU 31 DECEMBRE 2014

92	Passif	2014 Sf.	2013 Sf.	Ecart R-2014 / R-2013 Sf.
	<i>Exigible</i>	3'225'905,46	6'228'694,21	(3'002'788,75)
9111.84	SENS	0,00	51'582,94	(51'582,94)
9111.85	SWICO	0,00	50'022,25	(50'022,25)
9113.02	TVA à récupérer	0,00	248,90	(248,90)
9126.00	Rétrocession taxe au sac	0,00	192'460,10	(192'460,10)
9200.01*	Créanciers	3'072'765,71	1'536'655,80	1'536'049,91
9209.01*	TVA à payer	114'948,25	0,00	114'948,25
9250.01*	Passifs transitoires	38'251,50	4397'724,22	(4'359'472,72)
	<i>Dettes à long terme</i>	775'000,00	0,00	775'000,00
9219.01*	Postfinance, hypothèque	775'000,00	0,00	775'000,00
	<i>Provisions</i>	45'000,00	45'478,50	(478,50)
9260.00	Provision pertes sur débiteurs	15'000,00	18'381,30	(3'381,30)
9260.02*	Provision projets	0,00	27'097,20	(27'097,20)
9260.04*	Provision TVA	30'000,00	0,00	30'000,00
	<i>Réserves</i>	581'297,20	444'200,00	137'097,20
9260.01	Réserve frais d'exploitation (déchets cannés)	24'200,00	14'200,00	10'000,00
9260.03*	Réserve pour investissement futur	557'097,20	430'000,00	127'097,20
	<i>Fonds propres</i>	2'097'700,36	2'086'383,20	23'017,16
9290.01	Capital social	1'976'300,00	1'976'300,00	0,00
9290.05	Réserve légale	19'000,00	7'300,00	11'700,00
9290.10	Réserve pour actions propres	15'600,00	15'600,00	0,00
	<i>Pertes et profits :</i>			
9295.01	- solde reporté	86'800,36	87'183,20	11'317,16
9295.01	- attribution à la réserve générale	87'183,20	74'850,85	12'332,35
9299.01	- résultat de l'exercice au 31.12	(11'700,00)	12'332,35	(1'015,19)
	TOTAL DU PASSIF	6'724'903,02	8'804'755,91	(2'068'152,89)

* = voir commentaire en annexe

Comptes de Pertes et Profits
COMPTES AU 31 DECEMBRE 2014

30	Charges	Comptes 2014 Fr.	Budget 2014 Fr.	Comptes 2013 Fr.	Ecart R-2014 / B-2014 Fr.	Ecart R-2014 / R-2013 Fr.
	<i>Prais financiers</i>	17.32	30.00	19'974.70	(12.68)	(19'957.38)
900-3184.01	Pertes sur débiteurs	0.00	0.00	18'381.30	0.00	(18'381.30)
900-3210.00	Intérêts et frais bancaires	17.32	30.00	1'593.40	(12.68)	(1'576.08)
900-3290.00	Autres intérêts	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<i>Prais d'administration</i>	480'014.56	426'064.00	351'921.23	53'950.56	128'093.33
910-3003.01	Vacations Conseil d'Administration & Bureau	13'270.50	15'000.00	20'988.50	(1'729.50)	(7'718.00)
910-3003.02	Vacations GT & Commissions	11'600.00	10'000.00	11'544.50	1'600.00	55.50
910-3011.00*	Traitements	142'500.25	225'000.00	141'438.65	(82'499.75)	1'061.60
910-3011.01*	Traitements - animations info-écoles	64'713.25	63'000.00	59'330.00	1'713.25	5'383.25
910-3030.00*	Charges sociales	34'102.18	50'000.00	34'491.10	(15'897.82)	(388.92)
910-3080.00*	Prestations de services	116'776.48	6'000.00	5'200.00	110'776.48	111'576.48
910-3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	4'680.40	3'000.00	2'897.25	1'680.40	1'783.15
910-3109.00	Organisation administrative et programmes	7'425.95	10'000.00	5'687.35	(2'574.05)	1'738.60
910-3111.00	Achats mobilier, machines, mat. bureau	0.00	5'000.00	1'907.10	(5'000.00)	(1'907.10)
910-3161.00*	Loyers locaux	24'876.00	19'700.00	19'584.00	5'176.00	5'292.00
910-3181.00	Frais de ports et taxes CCP	2'390.74	2'500.00	2'131.50	(109.26)	259.24
910-3182.00	Frais de téléphones	1'714.39	1'500.00	1'011.21	214.39	703.18
910-3185.00	Honoraires	3'025.00	2'600.00	11'288.15	425.00	(8'263.15)
910-3186.00*	Primes d'assurances diverses	425.80	100.00	98.70	325.80	327.10
910-3193.00	Frais d'adhésion et abonnements	2'777.10	2'500.00	2'785.90	277.10	(8.80)
910-3199.01	Frais divers - soumissions - annonces	0.00	2'664.00	11'984.62	(2'664.00)	(11'984.62)
910-3199.03*	Frais divers - publications, débours et déplacements	1'141.50	1'000.00	987.50	141.50	154.00
910-3199.04*	Frais divers et imprévus	13'993.20	4'500.00	1'019.05	9'493.20	12'974.15
910-3809.00*	Attrib. à provision TVA pour contrôle futur	4'601.82	2'000.00	1'946.15	2'601.82	2'655.67
910-3809.10	Attribution réserve pour actions propres	30'000.00	0.00	0.00	30'000.00	30'000.00
		0.00	0.00	15'600.00	0.00	(15'600.00)

Comptes de Pertes et Profits
COMPTES AU 31 DECEMBRE 2014

30	Charges	Comptes 2014 Fr.	Budget 2014 Fr.	Comptes 2013 Fr.	Ecart R-2014 / B-2014 Fr.	Ecart R-2014 / R-2013 Fr.
	<i>Frais de développement</i>	174'475.50	220'000.00	322'751.08	(45'524.50)	(148'275.58)
915-3185.00*	Projets / études / promotion / site internet	40'074.50	70'000.00	41'225.13	(29'925.50)	(1'150.63)
915.3185.01*	Projets & développement	34'401.00	150'000.00	61'525.95	(115'599.00)	(27'124.95)
922-3809.03*	Attrib. à provision p/investissement futur	1'00'000.00	0.00	220'000.00	100'000.00	(120'000.00)
	<i>Frais d'exploitation</i>	4'348'918.80	4'363'600.00	4'574'655.85	(14'681.20)	(25'737.05)
920-3114.00	Achat de matériel pour les communes/dépliants	70.00	500.00	1'175.00	(430.00)	(1'105.00)
920-3526.02*	Frais de traitement des incinérables	3'793'890.00	3'900'000.00	3'937'279.90	(106'110.00)	(143'389.90)
920-3526.03*	Frais de traitement des boues de dépuraton déshydratées	523'933.50	440'000.00	413'939.15	83'933.50	109'994.35
922-3188.00	Frais de transports animaux de compagnie et de rente	8'640.00	9'000.00	8'640.00	(360.00)	0.00
922-3526.02	Frais d'incinération animaux de compagnie et de rente	10'064.40	11'500.00	10'972.80	(1'435.60)	(908.40)
922-3526.03	Frais d'entretien et des S.I.	2'320.90	1'600.00	1'649.00	720.90	671.90
922-3809.00*	Attrib. à provision renouvellement installations	10'000.00	1'000.00	1'000.00	9'000.00	9'000.00
	TOTAL DES CHARGES	5'003'426.18	5'009'694.00	5'069'302.86	(6'267.82)	(65'876.68)

Comptes de Pertes et Profits
COMPTES AU 31 DECEMBRE 2014

40	Produits	Comptes		Budget		Comptes		Ecart	
		2014	2013	2014	2013	R-2014 / B-2014	R-2014 / R-2013		
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	
	<i>Produits financiers</i>								
901-4221.00	Intérêts comptes courants	20'281.20	13'809.47	12'500.00	558.86	7'781.20	6'471.73	(153.71)	
901-4222.00	Revenus sur titres	405.15	0.00	500.00	0.00	(94.85)	0.00	0.00	
901-4364.00*	Ristourne actionnaire	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'042.45	(208.25)	
901-4390.00*	Recettes diverses	13'042.45	13'250.70	12'000.00	(0.09)	1'042.45	6'833.60	6'833.69	
		6'833.60		0.00			6'833.60		
	<i>Produits d'administration</i>								
910-4319.00	Participation administration générale	61'3386.39	601'144.14	602'000.00	342'999.00	11'386.39	12'242.25	30'001.00	
910-4319.01	Participation à l'administration des animaux de compagnie et de rente	3'73'000.00	1'667.10	2'000.00	1'667.10	0.00	(42.75)	290.15	
910-4319.02	Participation à l'administration des boues d'épuration déshydratées	1'957.25	6'125.00	7'000.00	250'000.00	750.00	1'625.00	1'625.00	
910-4319.03	Participation aux frais de développement	7'750.00		220'000.00		(1.00)	(30'001.00)		
910-4390.00*	Recettes diverses	216'999.00	353.04	0.00	353.04	7'298.84	6'945.80	6'945.80	
910-4809.00*	Dissolution de provisions	7'298.84	0.00	0.00	0.00	3'381.30	3'381.30	3'381.30	
		3'381.30							
	<i>Produits d'exploitation</i>								
921-4526.00*	Partic. des communes - collecte/transp. traitement des incinérables	4'381'075.75	4'466'681.60	4'396'300.00	3'888'725.00	(15'224.25)	(85'605.85)	(130'689.45)	
921-4526.01*	Partic. des communes - traitement des boues d'épuration	3'758'035.55	41'5664.15	3'900'000.00	41'5664.15	(141'964.45)	108'923.35	0.00	
921-4526.04	Participation de l'Etat de Genève	524'587.50	30'000.00	440'000.00	30'000.00	84'587.50	(3'300.00)	(3'430.00)	
921-4526.05	Vente de matériel	30'000.00	3'465.00	33'300.00	107'321.30	35.00	(61'257.30)		
921-4526.10*	Prélèvement frais périmètre	35.00	21'506.15	0.00	21'506.15	46'064.00	847.55		
923-4524.00*	Participation des communes - animaux de compagnie et de rente	46'064.00		23'000.00		(646.30)			
		22'353.70							
	TOTAL DES PRODUITS	5'014'743.34	5'081'635.21	5'010'800.00	5'081'635.21	3'943.34	(66'891.87)		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE	11'317.16	12'332.35	1'106.00	12'332.35	10'211.16	(1'015.19)		

Approuvé par le Conseil d'administration le 23.04.2015

Le Président
 Olivier FARGEON

Le Directeur
 Didier CHRISTEN

COMMENTAIRES COMPTES BILAN AU 31 DECEMBRE 2014

Bilan / Actif Compte No	Intitulé du compte	Montant 2014	Commentaires
9101.01	CCP 12-100366-0	900'820.66	Rétrocession 3 ^{ème} trim. 2013 payée en 2014 / rétroc. 3 ^{ème} trim. 2014 payée en 2014
9101.03	CCP 14-398130-9	16'971.60	Ouverture d'un nouveau compte exclusivement pour la rétrocession de la taxe au sac
9115.02	Débiteurs	1'198'352.40	Montants facturés en 2015 mais concernant nov. et déc. 2014
9122.01	Actifs transitoires	2'266'136.24	Remboursements reçus en 2015 mais concernant 2014
	- N/C SENS	5'938.70	Note de crédit décembre 2014
	- Participation 2014 Etat de Genève	30'000.00	Etat de Genève - Fonds de formation 2014
	- N/C Matériel SWICO	4'349.65	Note de crédit décembre 2014
	- TVA encaissement impôt préalable 3 ^{ème} trim.	118'929.72	Facturation décembre 2013 passée en 2014
	- Rétrocession taxe au sac	1'733'565.90	Versement à SADECO de la rétrocession du 4 ^{ème} trimestre 2014 (versée en 2015)
	- Rétrocession taxe au sac	373'352.27	Versement à SADECO de la rétrocession du décompte final 2014 (versée en 2015)
9120.02	Titres	25'000.00	2 actions Cosedec à Sfr. 10'000.-- et 5 actions Cridec à Sfr. 1'000.--
9120.10	Actions Tridel SA	1'481'000.00	1'481 actions Tridel à Sfr. 1'000.--
9120.11	Actions SADECO (propres actions)	15'600.00	156 actions SADECO à Sfr. 100.--
9143.01	Terrain	7'191'35.00	Achat d'un terrain pour la nouvelle station de transfert route-rail

COMMENTAIRES COMPTES BILAN AU 31 DECEMBRE 2014

Bilan / Passif Compte No	Intitulé du compte	Montant 2014	Commentaires
9200.01	Créanciers	3072'705.71	
9209.01	TVA à payer	114'948.25	Factures nov. et déc. 2014 payées en 2015 + rétrocession taxe au sac due au 31.12.2014
9250.01	Passifs transitoires	38'251.50	Nous avons récupéré trop d'impôt préalable = à rembourser à la TVA
	- Vacances CA	22'770.50	Vacations 2014 du Conseil d'administration payées en 2015
	- Prov. téléphones & frais postaux	523.90	Frais de port et facture Swisscom, nov et déc. 2014
	- Prov. contrôle des comptes	2'000.00	Provision pour le contrôle des comptes 2014
	- Note de frais dépl. décembre 2014	345.70	Note de frais payée avec le salaire de janvier 2015
	- Factures SI de Lausanne en litige	4'657.80	Facture élimination des boues en attente de résolution du litige
	- Factures décompte matériel SENS + SWICO	7'953.60	Décompte à payer sur 2015 concernant 2014
9219.01	Provisionance, hypothèque	775'000.00	Dettes liées à l'achat du terrain pour la nouvelle station de transfert route-rail
9260.02	Provision projets	0.00	Provision extournée sous réserve pour investissement futur (compte n° 9260.03)
9260.04	Provision TVA	30'000.00	Attribution à la provision TVA de Fr. 30'000.00 pour contrôle futur (demande volontaire)
9260.03	Réserve pour investissement futur	557'097.20	Adjonction de la provision projets d'un montant de Fr. 27'097.20 et attribution à la réserve pour investissement futur de Fr. 100'000.--

COMMENTAIRES COMPTES P. & P. AU 31 DECEMBRE 2014

Charges Compte No	Intitulé du compte	Commentaires
910-3011.00	Traitements	Désormais, seuls les collaborateurs au bénéfice d'un contrat SADEEC figurent sous ce compte
910-3011.01	Traitements - animations info-écoles	Nombre d'animations données dans les écoles en 2014: 143
910-3030.00	Charges sociales	Désormais, seuls les collaborateurs au bénéfice d'un contrat SADEEC figurent sous ce compte
910-3080.00	Prestations de services	Désormais, les collaborateurs bénéficiant d'un contrat externe figurent sous ce compte (y compris charges sociales) + prestations pour comptabilité et informatique
910-3161.00	Loyers locaux	Nouveau loyer dès le 01.04.2014 suite à l'occupation d'un bureau supplémentaire
910-3186.00	Primes d'assurances diverses	Primes ECA + nouvelle RC entreprise
910-3199.03	Frais divers - publications, débours et déplacements	Frais de couverture provisoire LPP D. Christen (uniquement en 2014)
910-3199.04	Frais divers et imprévus	Correctif facture DSM à charge SADEEC
910-3809.00	Attrib. à provision TVA pour contrôle futur	Suite à la demande d'un contrôle volontaire TVA par SADEEC, attribution d'une provision de Fr. 30'000.-
915-3185.00	Projets / études / promotion / site internet	Surveillance du concept harmonisé; campagne de communication Responsables.ch; maintenance et mise à jour du site internet
915-3185.01	Projets & développement	Factures en relation avec la station de transfert route-rail. Le projet étant entré dans sa phase de réalisation, les études en relation sont arrivées à terme
922-3809.03	Attrib. à réserve p/investissement futur	Compte à mettre en liaison avec celui du bilan n° 9260.03 + attribution à la réserve pour investissement futur de Fr. 100'000.--
920-3526.02	Frais de traitement des incinérables	Factures incinération des déchets (Tridel + Cheneyviers). Montant supérieur de Fr. 35'854.- au compte de produit 921-4526.00 dû au tarif SADEEC 2014 non-adapté
920-3526.03	Frais de traitement des boues déshydratées	Traitement des boues par Vidy et SAIDEF. Augmentation liée à la hausse des tarifs
922-3809.00	Attrib. à provision renouvellement installations	Augmentation de la provision en prévision du remplacement en 2015 du conteneur à cadavres d'animaux de compagnie

COMMENTAIRES COMPTES P. & P. AU 31 DECEMBRE 2013

Produits Compte No	Intitulé du compte	Commentaires
901-4364.00	Ristourne actionnaire	Dividende reçu de Cridéc
901-4390.00	Recettes diverses	Soldes SENS et SWICO. Mise à zéro des comptes au bilan 2014 en relation avec la mise en place de la nouvelle comptabilité
910-4390.00	Recettes diverses	Défraiement de SADEC pour la tenue du secrétariat de la cellule finance de la taxe au sac du concept harmonisé + finance d'entrée GEDERIVIERA et GEDECHABLANS dans le concept
910-4809.00	Dissolution de provisions	Ajustement de la provision pour pertes sur débiteurs (2013-2014)
921-4526.00	Partic. des communes - collecte/transp. traitement des incinérables	Factures SADEC pour incinération des déchets (Tridel + Cheneviers). Montant inférieur de Fr. 35'854.- au compte de charges 920-3526.02 du au tarif SADEC 2014 non-adapté
921-4526.01	Partic. des communes - traitement des boues d'épuration	A mettre en liaison avec le compte 920-3526.03
921-4526.10	Prélèvement frais périmètre	Facturation des frais du périmètre sur la taxe au sac (3,591/tonne). Basés sur les conventions entre SADEC et les Communes
923-4524.00	Participation des communes - animaux de compagnie et de rente	Facturation pour l'élimination des animaux de compagnie (ancien district de Nyon uniquement)