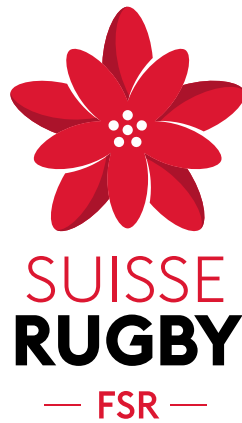

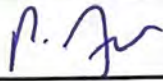

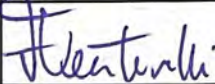



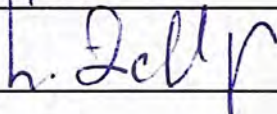
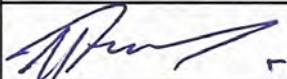

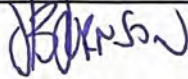

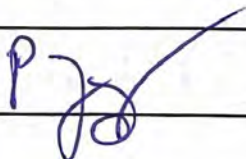


**Assemblée des Délégués des Finances 2021
Les Annexes
Finanz-Delegiertenversammlung 2021
Anhänge**

25/09/2021
Haus des Sports
Talgut-Zentrum, Ittigen
Bern



Annexe A: Clubs présents et droits de Vote Anhang A: Anwesende Klubs & Stimmberechtigungen

| Org | Vote | President | Represented by (if other than president) | Signature | Note |
|-----------------------------------|------|--------------------------------|--|--|------|
| ACGR | 1 | Gianni Di Martino (ad interim) | |  | |
| Albaladejo RC | 1 | Pierre-Alban Dubart | |  | |
| ARSI | NO | Tiziano Galli | | | |
| ARVS (VALAIS) | 1 | Pierre Doutaz | |  | |
| AVR | 1 | Fabio Venturelli | |  | |
| Avusy | 1 | Damien Terrier | | | |
| Bagnes | 1 | Vincent Rayner | |  | |
| Barbarians | 1 | Marc Bouchet | | | |
| Basel RFC | 1 | Gian Looser (ad interim) | Mike ROTHENBERGER |  | |
| Bern | 1 | Hanspeter Bieri | |  | |
| Bienne | 1 | Joel Thiemard | Stalinas DIEZ | M. DIEZ | |
| Chaux de Fonds RC | 1 | Pierre Stiemsbert | Looser Zellweger |  | |
| CMSG (CERN) | 1 | Thierry Nicod | | | |
| EHL (Ecole Hotellere Lausanne) | NO | Sylvain Jimbert | | | |
| ERL | 1 | André Pharaony | |  | |
| Fribourg | 1 | Benjamin Gillon | Sylvain ALBERTONI |  | |
| GC Zürich | 1 | Josh Bjornson | |  | |
| Geneve PLO | 1 | Gilles Martino | Gianni DiMartino |  | |
| Hausen Baboons | NO | David Meier | | | |
| Hermance | 1 | Stéphane Ricco | Patrick GRESAN Andreas Gammits |  | |
| Jura | 1 | Yannick Noirjean | | | |
| Konstanz | NO | Sabine Fendrich | | | |

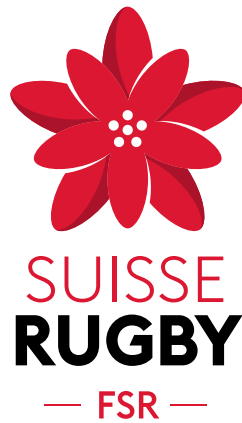
| | | | | | |
|-------------------------|----|----------------------------|---------------------|----------|--|
| La Cote, Ecole de Rugby | | Thierry Laberrenne | Fabio Venturini | | |
| LUC Rugby | | Hédi Bouthouri | | | |
| Lugano | | Juan Schuemperli | | | |
| Luzern | | Marco Felder | | | |
| Midland Hawks | | Lukas Steiger | LORENZ ZELLWEGER | h, Kelly | |
| Monthey (OCM) | | Pierre Doutaz | | | |
| Morges A.S. | | Vincent Ducros | | | |
| Neuchatel SRC | | Gilles Cerede | | | |
| NSRV | | Matthias Diez (ad interim) | | MIEZ | |
| Nyon RC | | Thierry Hochstrasser | Dan Fletcher | | |
| Palexieux | | Sylvie Albertoni | | | |
| Riviera RC | | Claude Vahlé | | | |
| RU Zürich | | Matthias Diez | | MIEZ | |
| Schaffhausen | | Jan Kradolfer | Matthias Diez | MIEZ | |
| Servette | | Alain Studer | Patrick GREPPAN | | |
| Sierre | | Alain Marmillod | Pierre DOUTAZ | | |
| SIRS | NO | Alberto Stival | | | |
| Solothurn | | Martin Zenker | | | |
| St. Gallen Bishops | | Colin Weibel (ad interim) | Matthias Diez | MIEZ | |
| Stade Lausanne | | Andrew Cummins | | | |
| Sursee Pikes | NO | | | | |
| Switzers | | Fernando Di Martino | Giovanni Di Vachino | | |

48

| | | | | | |
|------------------------------|----------------------------------|------------------|----------------|-------------------------|---------------------|
| Terre Saint (ecole de Rugby) | NO | Daniel Flesher | | | |
| Thun TV | <input checked="" type="radio"/> | Lorenz Zellweger | | <i>L. Zellweger</i> | |
| Ticino | <input checked="" type="radio"/> | Luca Madonna | Vincent PIGUET | <i>Vincent Piguet</i> | |
| Tutti Nerl Ticino | <input checked="" type="radio"/> | Tiziano Galli | Matthias Diez | <i>Matthias Diez</i> | |
| Uri | <input checked="" type="radio"/> | Raphael Zanini | Kurt Köhl | <i>Kurt Köhl</i> | |
| Winterthur | <input checked="" type="radio"/> | David Berger | | <i>D. Berger</i> | |
| Würenlos | <input checked="" type="radio"/> | Oliver Wolf | | <i>Oliver Wolf</i> | |
| Yverdon | <input checked="" type="radio"/> | Vincent Piguet | | <i>Vincent Piguet</i> | |
| Zug | <input checked="" type="radio"/> | Stephen McLennan | | <i>Stephen McLennan</i> | |
| Zurich Academy | <input checked="" type="radio"/> | Ian Long | | <i>Ian Long</i> | ZRA Owes CHF 125.00 |
| Total Votes In FSR | 44 | | | | |

| Time | Votes Present |
|-------|---------------|
| 10h00 | 42 |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |

[Handwritten signature]



Annexe B : Rapports de la CEO Anhang B: Bericht der CEO

CEO REPORT

25 Sept, 2021

Veronika Muehlhofer



SUISSE
RUGBY

— FSR —

CONTENTS

01

**COVID-19 PANDEMIC MANAGEMENT /
GESTION DE LA PANDEMIE DU COVID**

04

**DEVELOPMENT AND LAUNCH OF NEW WEBSITE &
COMMUNICATIONS TOOLS/ CREATION ET
PUBLICATION DU NOUVEAU SITE ET D'AUTRES
OUTILS DE COMMUNICATION**

02

**CREATION OF U20 COMPETITIONS &
GROWTH OF 7s RUGBY / CREATION DES
COMPETITIONS U20 & AUGMENTATION
DU RUGBY A 7**

05

**DEVELOPMENT OF MISSION, VISION & STRATEGIC
PLANNING / DEVELOPPEMENT DE LA MISSION,
VISION & DU PLAN STRATEGIQUE**

03

**PROGRESS OF FSR GOVERNANCE REVIEW /
PROGRESSER LA REVISION DE
GOUVERNANCE DE LA FSR**

06

**RECRUITMENT OF NEW CEO & HANDOVER /
RECRUTEMENT DU NOUVEAU CEO & TRANSITION**

07

**REVIEW OF 8 YEARS AS CEO / BILAN DE 8 ANS
COMME CEO**

1

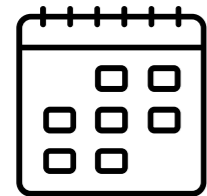
COVID-19 PANDEMIC MANAGEMENT / GESTION DE LA PANDEMIE DU COVID

COVID-19 PANDEMIC MANAGEMENT / GESTION DE LA PANDEMIE DU COVID



RTP CONCEPT

We developed and updated a Return to Play concept adapted in each phase of the pandemic to the circumstances, the health considerations, and national and cantonal legislation



AUTUMN SEASON

This concept allowed us to be one of the few amateur rugby leagues in Europe, to play a good part of our autumn season 2020 despite the approach of the 2nd wave of COVID.

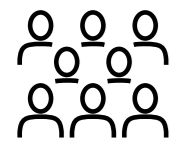
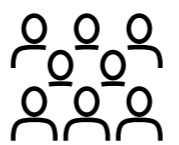
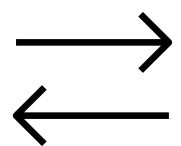
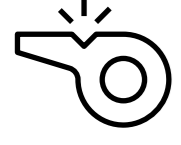



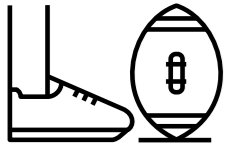


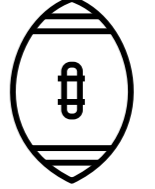


SWISS AND WORLDWIDE BENCHMARK

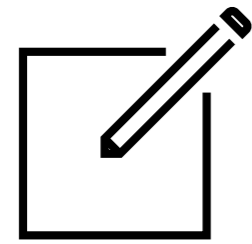
Our management of the COVID pandemic in full-contact amateur sports was identified as remarkable by Swiss Olympic and was published as a benchmark by World Rugby, for other countries to follow.

RETURN TO PLAY CONCEPT / CONCEPT DU RETOUR AU RUGBY



| | PHASE 1 | PHASE 2 | PHASE 3 | PHASE 4 | PHASE 5 | PHASE 6 |
|--|---------------------|----------------------|-----------------------|---------------------|---|--|
|  | MAX 5 | MAX 15 | MAX 30 | |  | NO RESTRICTION |
|  | 2 m DISTANCE | 2 m DISTANCE | NO DISTANCING | |  | NO DISTANCING |
|  | NO CONTACT | NO CONTACT | CONTACT OK | |  | NO CONTACT RESTRICTION |
|  | INDIVIDUAL TRAINING | SMALL GROUP TRAINING | LARGE GROUP TRAINING | WHOLE TEAM TRAINING |  | FULL PRE-SEASON TRAINING |
|  | SPECIAL SKILLS | UNITS | SET PIECES | ALL SKILLS |  | FRIENDLY GAMES |
|  | S & C | S & C | TOUCH & LIGHT CONTACT | FULL CONTACT | |  FULL NATIONAL AND REGIONAL TRAINING, CAMPS, FESTIVALS, AND OFFICIAL COMPETITIONS |

CORONAVIRUS PROTOCOLS / LES PROTOCOLES COVID



SELF-CHECK

Every player, every day:

- Avoid risky behavior
- Perform a self-check

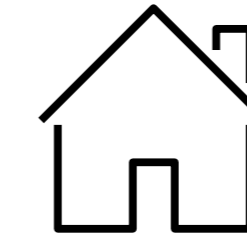
→ Pre-Screening creates a safer-than-average environment.



POSITIVE CASE

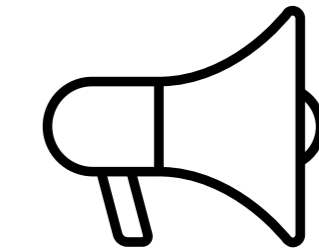
If a Player is positive for

- COVID-19:
- Inform Club
- Begin Quarantine
- Follow Health Professional's
- Instructions



TRACING & ISOLATION

- Club notifies everyone
- Everyone: 10-day Rugby
- Quarantine (including last opponent)
- Matches postponed for next 10 days



FOLLOW-UP

During 10 day quarantine:

- Complete Coronavirus online tool every day. Follow instructions.
- After 10 days: return to rugby if never had any symptoms.



SUSPICION

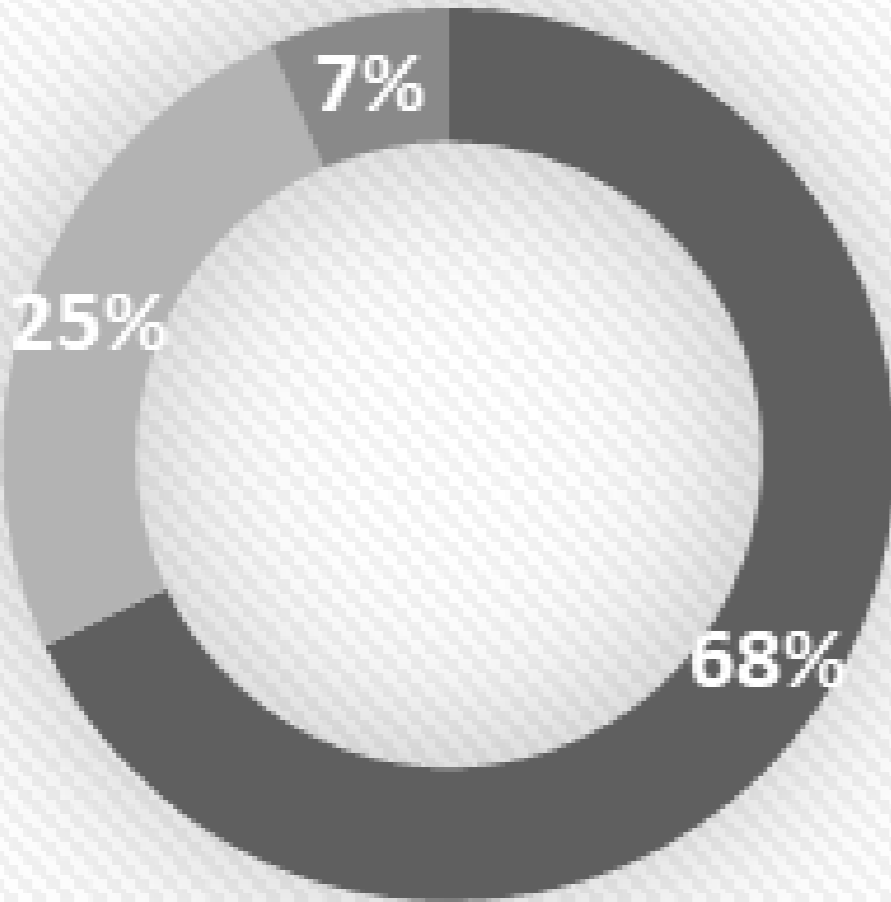
Player has symptoms or has been in contact with someone who was positive (outside rugby) → SUSPICION = Same procedure as above

EVALUATION & RESULTS 2020 /

L'EVALUATION ET LES RESULTATS DE 2020

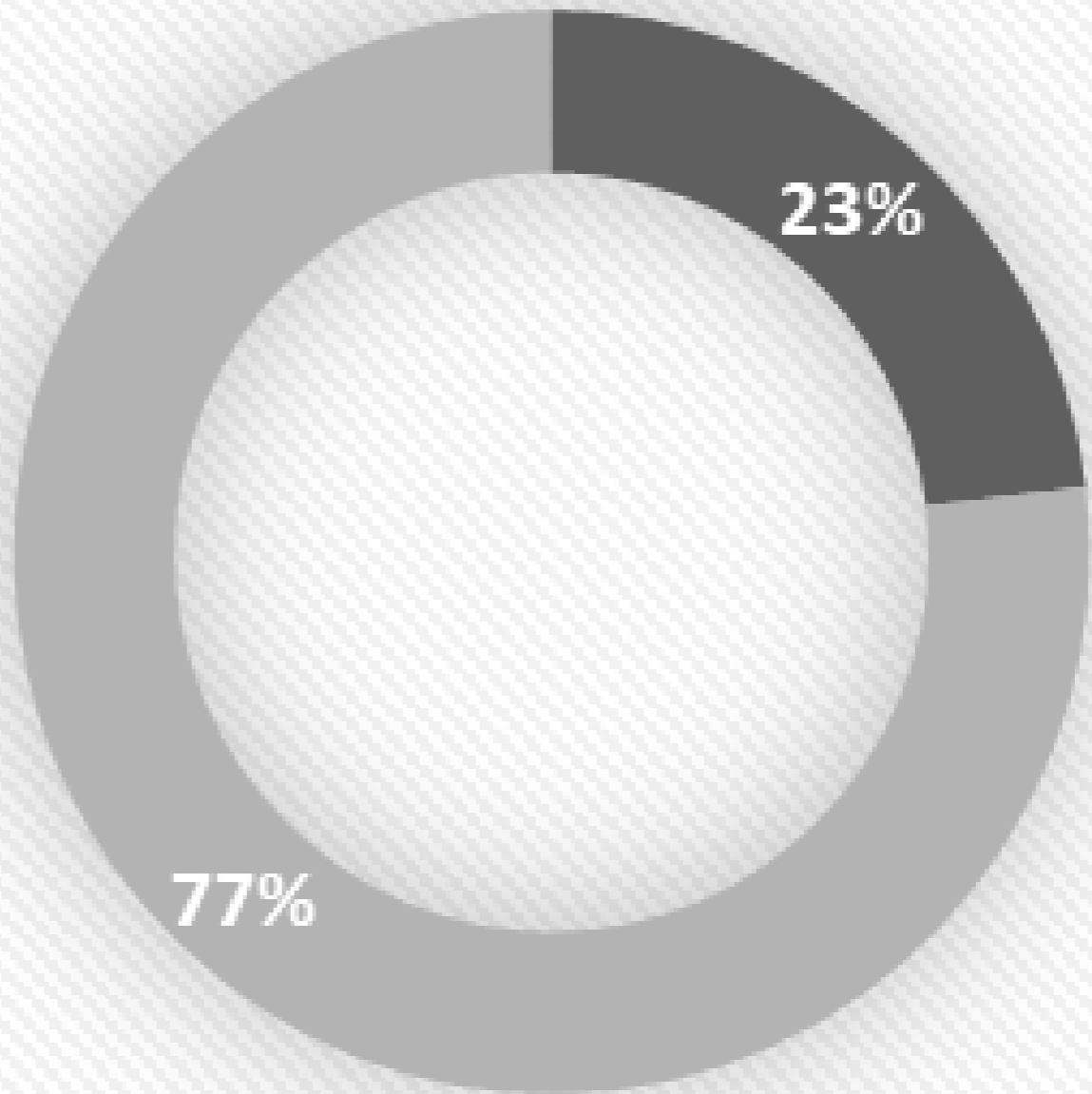


Scheduled Rugby Matches



- Match took place regularly without incidents
- Match postponed (COVID case or suspected case)
- Match postponed (rain or snow)

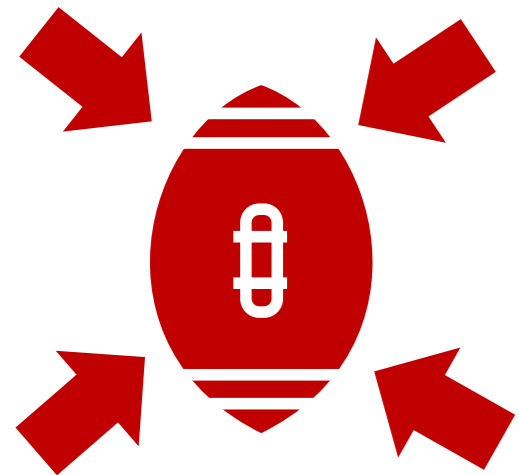
Detail: COVID match postponements



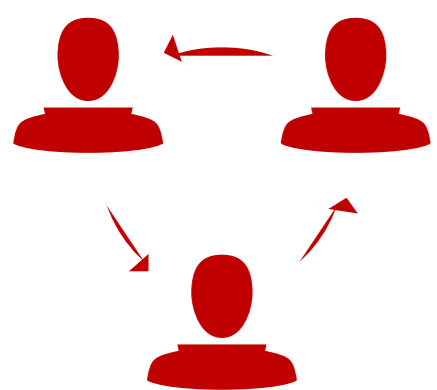
- Positive cases
- Suspected cases



9 POSITIVE CASES (0.2% Positivity in Rugby Community)
ALL OTHERS = SUSPICIONS



ALL CASES CAME FROM OUTSIDE OF RUGBY (SCHOOL, WORK, FAMILY)
8 CLUBS HAD 1 CASE EACH, 1 CLUB HAD 2 CASES, BUT UNRELATED



ZERO CASES WERE PASSED ON WITHIN ONE RUGBY CLUB
ZERO CASES WERE PASSED ON TO OTHER RUGBY CLUBS
ZERO CLUSTERS WERE CREATED

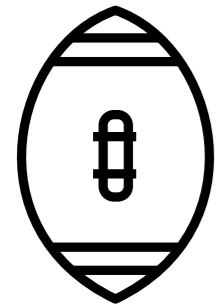
...UNTIL THE STOP OF COMPETITIONS IN LATE OCTOBER (2ND WAVE)



2

**U20 & SEVENS COMPETITION /
COMPETITIONS U20 et SEVENS**

U20 & SEVENS COMPETITION / **COMPETITIONS U20 et SEVENS**

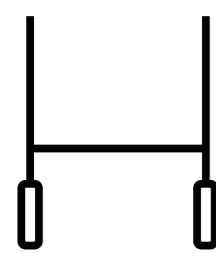


Every crisis brings opportunity:

March 2021 – Creation of 1st ever Swiss U20 competition

La crise peut aussi ouvrir des nouvelles opportunités:

Mars 2021 – Création de la première compétition U20 de l'histoire du rugby Suisse



June-July 2021 - Expansion of Swiss Sevens Championship:

Youth tournament in Bern with 19 Teams, Senior tournament in Lugano with 28 teams.

Juin-Juillet 2021 – Expansion du Championat Suisse de Rugby a Sept:

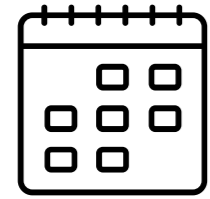
Tournoi des Jeunes a Berne avec 19 équipes, Tounroi seniors a Lugano avec 28 équipes

3

**PROGRESS OF FSR GOVERNANCE
REVIEW /**

**PROGRÈS DANS LA RÉVISION DE LA
GOUVERNANCE DE LA FSR**

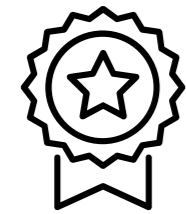
PROGRESS OF FSR GOVERNANCE REVIEW / PROGRÈS DANS LA RÉVISION DE LA GOUVERNANCE DE LA FSR



SESSIONS DE TRAVAIL ET DE BRAINSTORMING / WORKSHOPS & BRAINSTORMING

Working sessions and brainstorming was held with clubs and other stakeholders to gather input and wishes from all sides.

Sessions de travail et d'exploration organisés avec les clubs et d'autres parties prenantes pour centralizer les desires et les inputs de tous les cotés.



COMMITTEE DISCUSSIONS & REGIONS / DISCUSSIONS EN COMITÉ CENTRAL ET AUPRÈS DES REGIONS

Central Committee held several rounds of discussions and examined numerous different options and possible solutions.

Le Comité Central a conduit plusieurs rounds de discussions et a examiné un nombre d'options et de solutions différentes



DRAFTING OF STATUTES / ECRITURE DU MODÈLE DES STATUS

The CLO has drafted a proposed version of the statutes incorporating the majority of input received in the 18 month process. Final discussions, final adaptations, and final adoption will be the next steps.

Le CLO a rédigé une proposition de version des statuts incorporant la majorité des contributions reçues au cours du processus de 18 mois. Les prochaines étapes seront les discussions finales, les adaptations finales et l'adoption finale.

4

**DEVELOPMENT AND LAUNCH OF NEW
WEBSITE & COMMUNICATIONS TOOLS /
CREATION ET PUBLICATION DU NOUVEAU
SITE ET D'AUTRES OUTILS DE
COMMUNICATION**

RUGBY



DISCOVER RUGBY

Try it. Play it. Live it. ●

The new Suisserrugby website – attractive, modern, user-friendly, sustainable, future-oriented, expandable

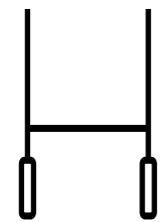
Le nouveau site web de Suisserrugby : esthétique, moderne, accessible, durable, adapté au futur et extensible.

5

**DEVELOPMENT OF MISSION, VISION &
STRATEGIC PLANNING /**

**DEVELOPPEMENT DE LA MISSION, VISION &
DU PLAN STRATEGIQUE**

VISION & MISSION



VISION (a picture of the Organization in 2029...)

Rugby is established all over Switzerland, and is well-known as a fun, and action-packed sport with a strong set of values. Specifically:

- *Swiss Rugby has over 10'000 active members*
- *The sport is highly visible to the public and in the media.*
- *The federation has a budget over CHF 1,5 million and invests at least 60% of it in the sustainable growth and development of the sport.*



MISSION (defines how we aim to achieve our vision...)

Suisserugby will achieve its vision by delivering on the following strategic goals:

- *Offering a unique set of values, shared and lived in a sport played mainly out of passion and enjoyment.*
- *Offering an enjoyable, exciting, safe, and inclusive sport from the grassroots through the elite level.*
- *Offering high-quality local, regional, and national activities & structures, in a rapidly-developing sport.*
- *Offering a high level of services to its members, while ensuring stable and sustainable financial growth.*

SURVEY 30
CLUBS:



THE STRATEGIC WORKING AREAS & OBJECTIVES

1. GRASSROOTS DEVELOPMENT

Grow the rugby family! Get more people involved in rugby more often, as players, referees, coaches, educators, administrators, volunteers, fans

2. CLUB DEVELOPMENT

Objective: Support and enable each club to reach its objectives, with a clear development plan and the means to implement it.

3. PROMOTION

Objective: Promote Rugby as a healthy leisure activity centered around its values and positive attributes, yielding physical, mental, and emotional benefits for all ages.

4. COMPETITIONS

Objective: Offer the right competition to fit the needs of each club at every level, with the right setting, framework, and competitiveness.

5. EDUCATION

Objective: Deliver high-quality, frequent, affordable education opportunities in coaching, conditioning, officiating, and medical services.

6. PLAYER WELFARE & SAFETY

Objective: Ensure that each person can enjoy the sport of rugby in good health and safety.

THE STRATEGIC WORKING AREAS & OBJECTIVES

7. HIGH PERFORMANCE

Objective: Attain the best possible level with our national teams, to showcase the Best of Swiss Rugby from youth to senior level, in 7s and XV's Rugby, while continuously increasing the number of Swiss Club players able to play at the highest possible international level, by raising the level of domestic competitions, and by developing more skilled and technically sound players.

8. STRUCTURE & PROFESSIONALIZATION

Objective: Continue to develop the structures and services within the Federation, to drive the advancement and improvement of Swiss Rugby in all areas.

9. FINANCES

Objective: Ensure a transparent, stable, and sustainably growing financial base for Swiss Rugby.

10. COMMERCIAL, MARKETING, AND COMMUNICATIONS

Objective: Increase the awareness, visibility, and presence of Swiss Rugby, thereby increasing its popularity and commercial potential.

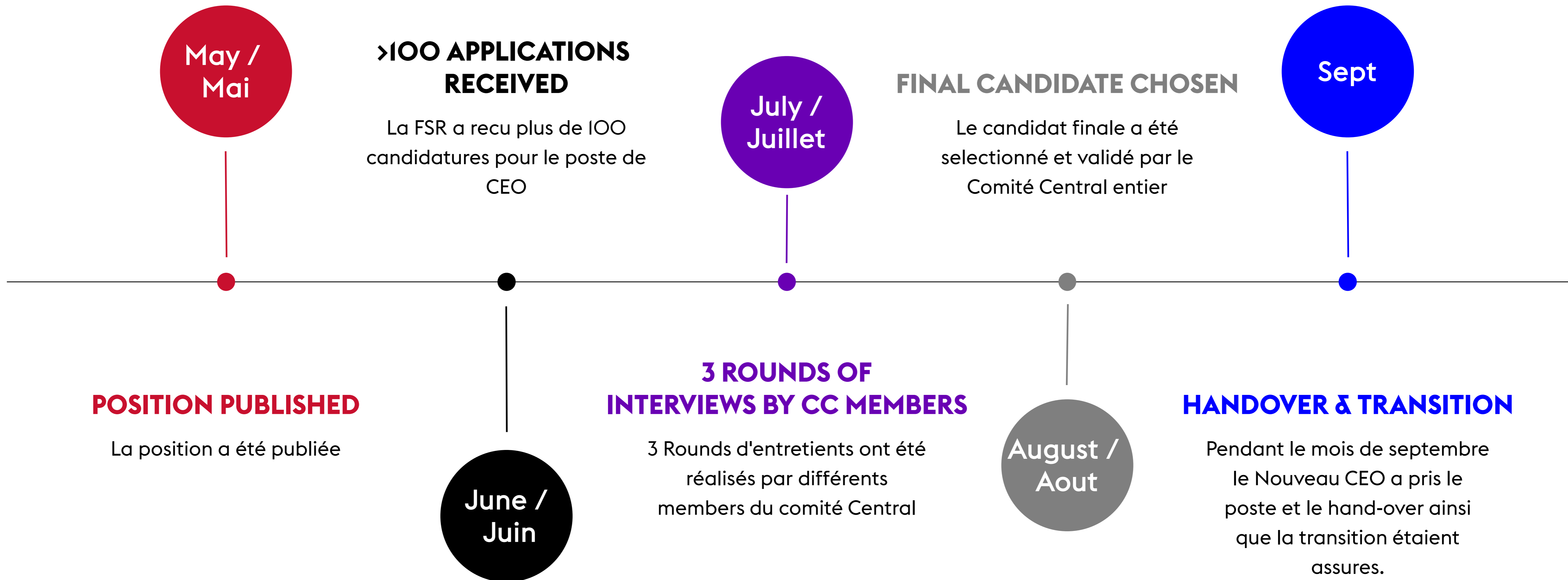
SURVEY 30
CLUBS:



6

**RECRUITMENT OF NEW CEO & HANDOVER /
RECRUITEMENT DU NOUVEAU CEO &
TRANSITION**

RECRUITMENT OF NEW CEO & HANDOVER / RECRUITEMENT DU NOUVEAU CEO & TRANSITION



7

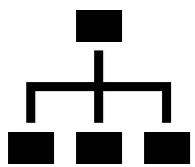
**REVIEW OF 8 YEARS AS CEO /
BILAN DE 8 ANS COMME CEO**

7. REVIEW OF 8 YEARS AS CEO / BILAN DE 8 ANS COMME CEO



STRUCTURE & PROFESSIONALIZATION

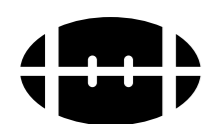
Carried out the structuring and professionalization of the FSR from a purely amateur federation to a professionalized structure, with 7 professional staff delivering more than 150 man-hours per week at the service of the sports and the clubs / J'ai mis en œuvre la professionnalisation des structures au sein de la FSR, faisant passer la FSR d'une fédération purement amateur à une structure professionnalisée, avec 7 employés qui livrent plus de 150 heures hebdomadaires au service du sport et des clubs.



ORGANISATION

Carried out the movement to organize Swiss Rugby and the FSR, its events, its services, its staff, its commissions, and all its activities into an orderly, structured, and functioning organization. Created the Swiss Rugby Day and finals day events and put in place an event management structure.

Nous avons accompli une meilleure organisation du rugby suisse et la FSR, ses événements, ses services, son personnel, ses commissions et toutes ses activités en une organisation ordonnée, structurée et fonctionnelle. Nous avons créé les Suisse Rugby Days et les journées des finales et mis en place la structure d'une gestion événementielle.



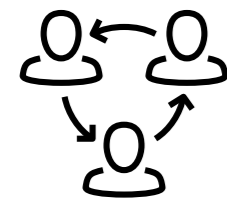
SPORT DEVELOPMENT

Pushed forward the development of Swiss Rugby, both domestically and internationally, including the creation of 4 new adult XV-a-side leagues, creation of the U16 and U18 leagues, the U14 competitions, the creation of the Women's XV's Senior and U18 national teams, the boys' U16, U17 national teams. /

Nous avons avancé le développement de Swiss Rugby, tant au niveau national qu'international, y compris la création de 4 nouvelles ligues adultes de rugby à XV, la création des ligues U16 et U18, le développement des compétitions U14, la création des équipes nationales féminines XV Senior et U18, les équipes nationales masculines U16, U17



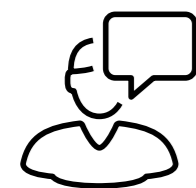
7. REVIEW OF 8 YEARS AS CEO / BILAN DE 8 ANS COMME CEO



NETWORKING & EXPERIENCE

Raised the profile of our federation both with the swiss authorities and within Rugby Europe and World Rugby, by being a highly respected member of the international rugby community. Swiss Rugby also benefited greatly from my 20 years' experience in sports and federation management at the highest level.

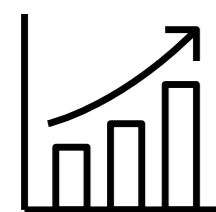
J'ai élevé le profil de notre fédération tant auprès des autorités suisses qu'au sein de Rugby Europe et de World Rugby, en étant un membre très respecté de la communauté internationale du rugby. Swiss Rugby a aussi grandement bénéficié de mes 20 ans d'expérience dans la gestion des sports et des fédérations au plus haut niveau.



LEGAL AND DOCUMENTATION

With immense support by CLO Mattias Herzig, the FSR established a set of high-quality documents, regulations, contracts, anti-doping guidelines, a code of conduct, and more.

Avec l'immense soutien du CLO Mattias Herzig, la FSR a mis en place un ensemble de documents de grande qualité, des règlements, des contrats, des directives antidopage, un code de conduite, etc.



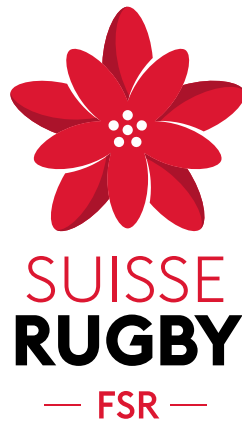
FINANCES

Led the stabilization and growth of the finances of the FSR: refilled and stabilized the reserves, tripled the budget, and achieved a steady 5-digit profit on an annual basis, while budgets are strictly maintained through stringent controlling.

J'ai conduit la stabilisation et la croissance des finances de la FSR : nous avons rempli et stabilisé les réserves, triplé le budget, et atteint un bénéfice régulier à 5 chiffres sur une base annuelle, tandis que les budgets sont strictement maintenus par un contrôle rigoureux.



THANK YOU / MERCI



Annexe C: Rapports du DTN
Anhang C: Bericht des DTN

Assemblée des délégués

June 26, 2020

Rapport Direction technique



AGENDA

1

Structuration
Structuring

2

Sante et
sécurité
Player Welfare

3

Développement
Développement

4

Formation
Education

5

Haut niveau
*High
performance*



Structuration

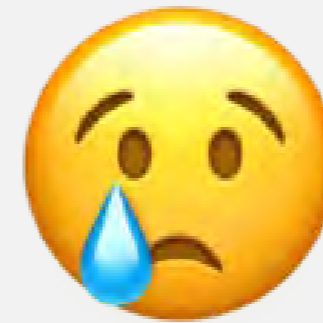
STRUCTURATION

Structurer la Fédération avec un staff payé



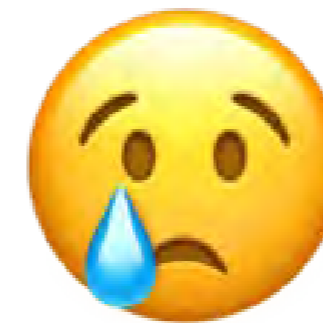
Structure the FSR with a paid staff

Organiser toutes les commissions d'un nombre de membres suffisant pour traiter les dossiers



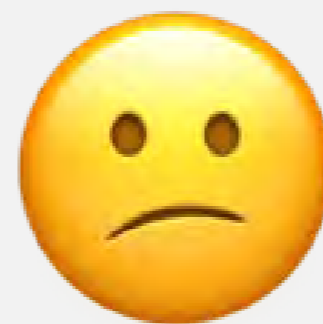
Organize each commission with enough members to process all the cases

Améliorer les relations FSR/Région/Clubs



Improve relations and links between FSR/regions/clubs

Mettre en place la labellisation pour l'aide à la structuration des clubs



Implement the labelling process to help clubs structure themselves

A red number '2' is centered within a light gray square. The background of the slide features abstract, flowing red shapes in various shades, creating a dynamic and modern aesthetic.

Sante et sécurité

Player Welfare

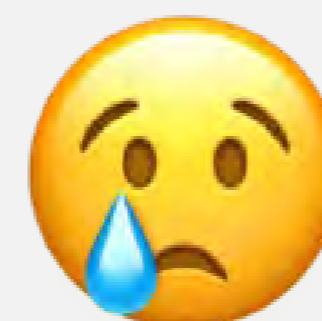
La pratique du rugby doit se faire en toute sécurité Rugby must be played safely

Commission médicale+
medical strategic plan



*medical commission +
medical strategic plan*

Prévention des blessures



Injury prevention

Formations médicales
(140 FAIR+ Concussion
management)



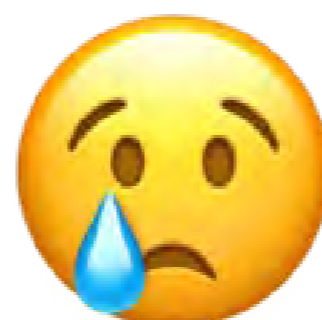
*Medical educations
(140 FAIR+ Concussion
management)*

Gestion crise COVID +
création de concept



*Management COVID crisis +
Concept's creation*

Mise en place d'un suivi des
commotions



*Implement a follow-up for
concussions*

3

Développement
Développement

Le nombre de licenciés (joueurs, entraîneurs, arbitres, dirigeants) doit augmenter
The number of licenced persons in the FSR must increase

Augmenter le nombre d'actions avec le milieu scolaire et les fondations



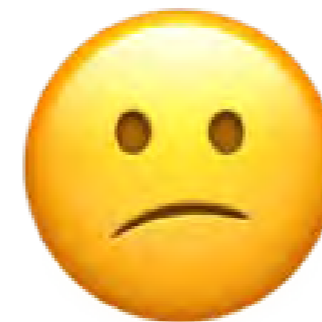
Increase the number of actions with schools and foundations

Développer le nombre de tournois et la participation des écoles de rugby sur toute la Suisse (2 tournois/ mois pour chaque enfant)



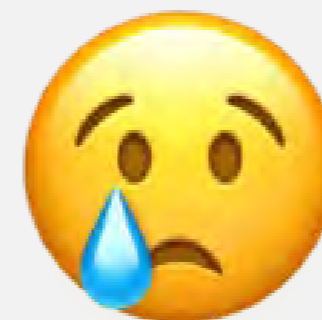
Increase the number of youth tournaments (U6-U14) and commitment of all Swiss clubs (2 tournaments per month for each kid)

Mise en place d'actions de promotion et « recrutement » (portes ouvertes, animation avec ville...)



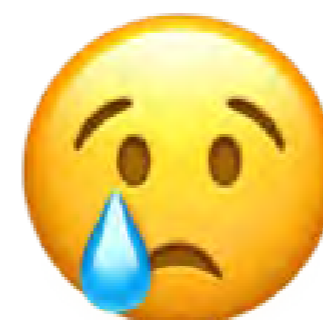
Implementation of promotional and recruitment days in each rugby school

Coordination avec les régions et les DTR



Coordination with regions and DTR

Mise en place d'un plan de recrutement des arbitres



Implement a recruitment plan for referees

3

Formation
Education

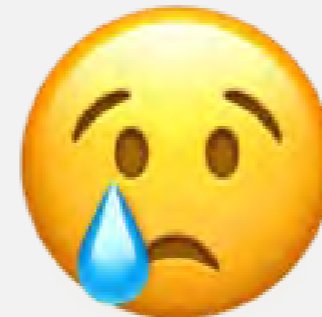
Chaque équipe doit avoir un entraîneur « qualifié » *Each team must have a « qualified coach »*

Augmenter l'offre de formation
pour permettre à tous de se
former (langue, lieu, niveau)



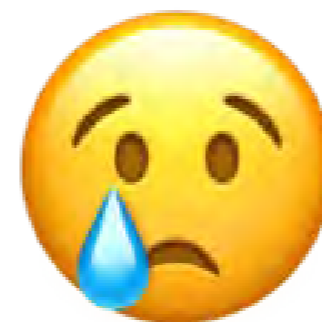
Increase the offering of courses to
allow everyone to learn (language,
venue, level)

Améliorer la qualité de formation
grâce à un suivi individualisé



Improve our education with the
implementation of an individual
mentoring

Mettre en place un vrai réseau de
formation avec les coaches J+S
des clubs



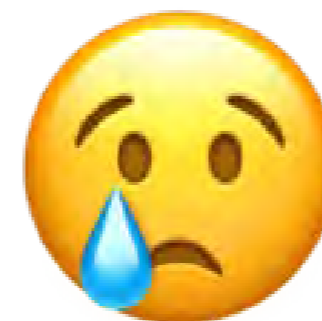
Implement an education network
with J+S' coaches

Augmenter l'offre de formation
pour permettre à tous de se
former (langue, lieu)



Increase the offering of courses to
allow everyone to learn (language,
venue)

Créer (et ou utiliser) des formations
à l'attention des dirigeants de
clubs pour les aider dans leur
pratique



Create (or use) courses for
volunteers to help them in their
practice

5

Haut niveau
High performance

Nos équipes nationales (jeunes et seniors) doivent jouer à leur meilleur niveau

Our national teams (youth and senior) must play at their best level

Mise en place du centre de Haut Niveau National pour notre relève pour augmenter la quantité d'entraînement et la qualité des oppositions



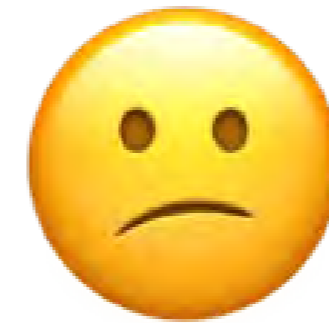
Creation of a national training centre for our youth to increase the volume of trainings and the level of opposition

[Maintenir nos équipes \(jeune et senior\) à leur meilleur niveau \(Trophy\), pour cela](#)
[Augmenter les temps de rassemblement](#)
[Détecter les nouveaux talents](#)



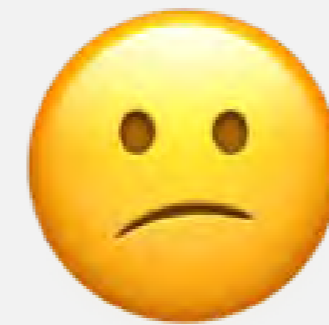
Keep our teams competing at the best level (Trophy) with:
 Increase of volume of trainings
 Find new talents

Mettre en place un réseau de compétences sur toute la Suisse avec l'aide des régions



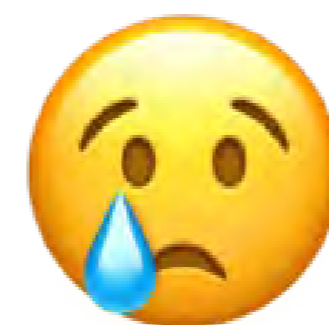
Implement a Nationwide skills' network with the help of the regions

Mise en place d'outils pour aider les entraîneurs au développement de leur joueur (FTEM/Plan de formation du joueur suisse)



Implement tools to help coaches in player development (FTEM, player's pathway...)

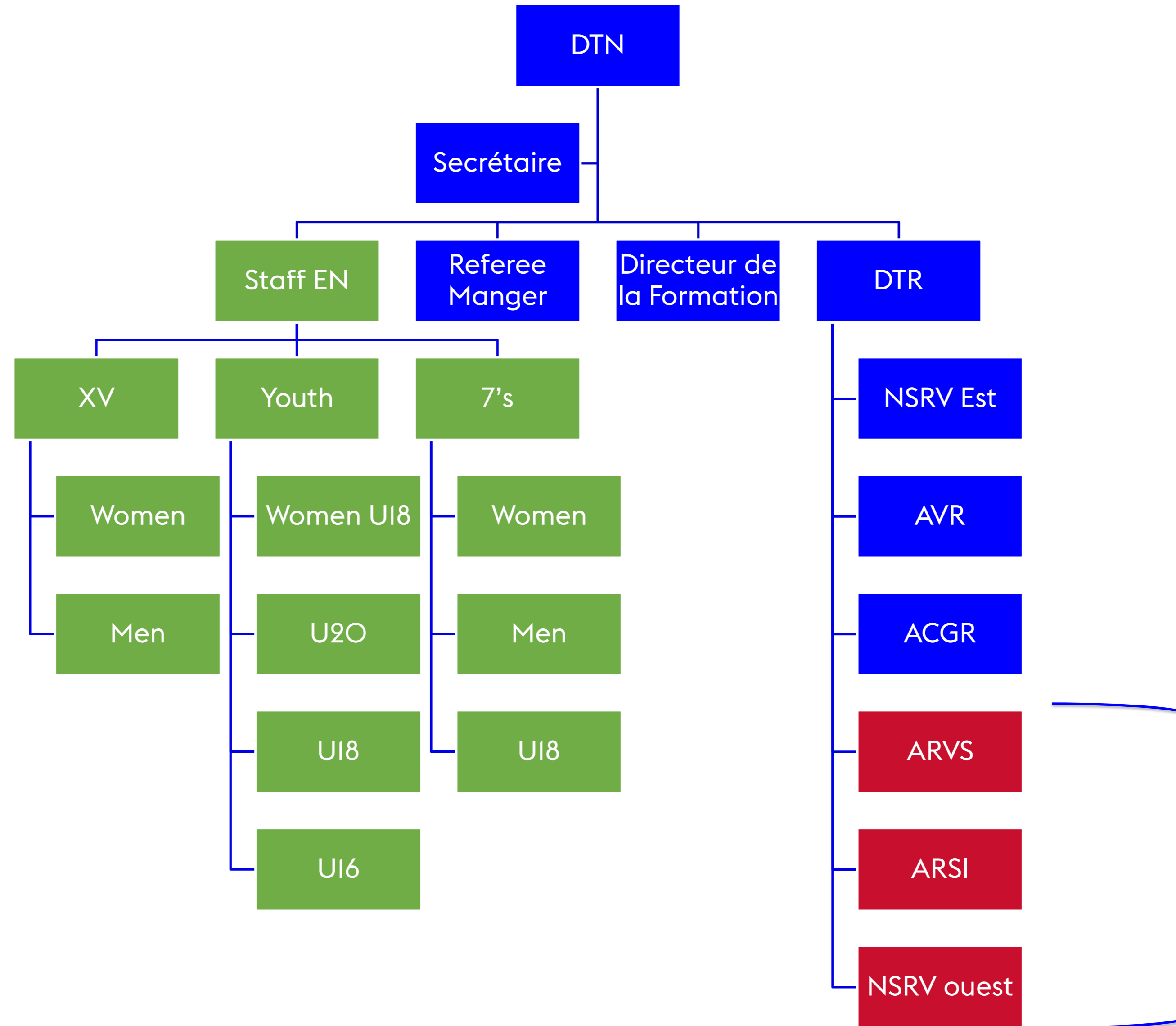
Continuer a Développer les Swiss Rugby Day



Further Develop the Swiss Rugby Day Events

LABELLISATION

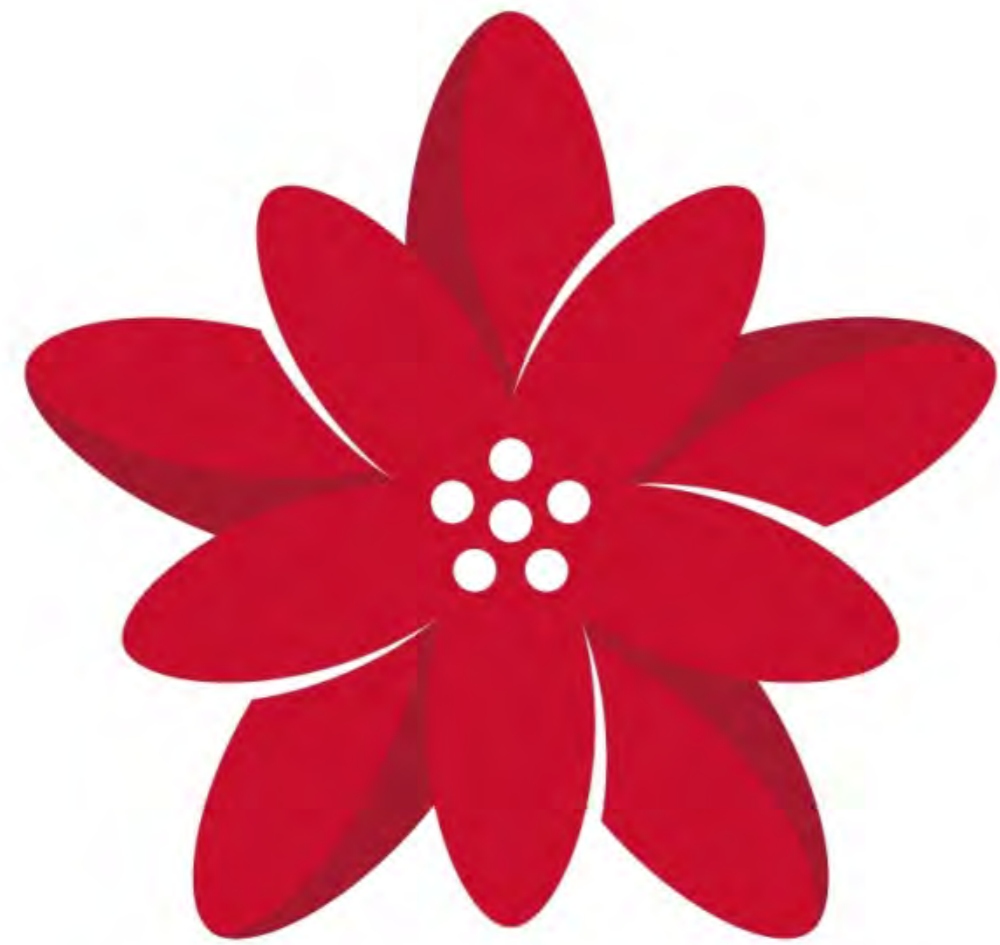
| | | LABEL 2021 | LABEL 2020 | LABEL 2019 |
|------------|-----|------------|------------|------------|
| YVERDON | LNA | | BRONZE | |
| GPLO | LNA | | DIAMANT | OR |
| HERMANCE | LNA | | ARGENT | |
| LUC | LNA | | | NON |
| STADE | LNA | | | NON |
| AVUSY | LNA | | | ARGENT |
| GC ZURICH | LNA | | BRONZE | NON |
| FRIBOURG | LNB | | OR | |
| MONTHHEY | LNB | | | |
| RU ZURICH | LNB | | ARGENT | NON |
| WINTERTHUR | LNB | | ARGENT | |
| BASEL | LNB | | | |
| St GALLEN | LNC | | | NON |
| BERN | LNC | | | ARGENT |
| NEUCHATEL | LND | OR | | |
| PALEZIEUX | LND | ARGENT | | |
| ERL | EdR | | | OR |
| MORGES | Edr | DIAMANT | | |



Staff payé

staff indemnifié

2021/22



SUISSE
RUGBY

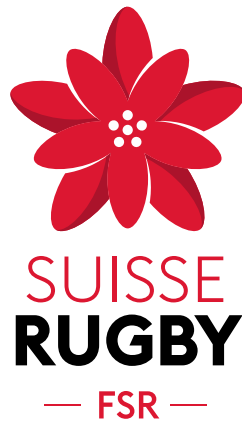
— FSR —

SANTÉ DES JOUEURS

Les joueurs en premier

Classification des spécialités sportives (Etat 1.7.2021)

| | Classification 1 | Classification 2 | Classification 3 | Classification 4 | Classification 5 |
|----------------|---|--|---|--|---|
| Michel Bonny | Aviron Escrime Gymnastique artistique Hockey sur glace Femmes Hockey sur glace Hommes Ski alpin Ski de fond Ski freestyle Snowboard | Biathlon Karaté Saut à ski Unihockey Femmes Unihockey Hommes | Badminton Lutte Parapente | Balle au poing Gymnastique rythmique Hockey sur gazon Femmes Hockey sur gazon Hommes Télémark Tennis de table Trampoline | Combiné nordique Deltaplane/Parapente Gymnastique Acrobatique Haltérophilie Skateboard Surfing |
| | Curling Cyclisme sur route Cyclisme: VTT Tennis Tir sportif | Course d'orientation Cyclisme sur piste Cyclisme : BMX Escalade sportive Golf Triathlon | Basketball Hommes Patinage artistique Patinage de vitesse Ski-alpinisme Squash | Basket 3x3 Basketball Femmes Cours d'orientation à VTT Course d'orientation à ski Cyclisme : cycle-balle Cyclisme: artistique Cyclisme: cyclo-cross Duathlon Pentathlon modern Rugby Hommes Taekwondo | Cyclisme: trial Escalade de glace Patinage de vitesse sur piste courte Patinage synchronisé Rugby Femmes Tir à l'arc |
| Florian Peiry | Athlétisme Beach-volley Football Hommes Natation Sports équestres: saut Voile/planche à voile | Bobsleigh Football Femmes Judo | Canoë-kayak: slalom Course de montagne Handball Femmes Handball Hommes Ju-Jitsu Natation artistique Plongeon Skeleton Volleyball Femmes | Beach Soccer Boxe Canoë-kayak: course de descente Canoë-kayak: Course en ligne Canoë-kayak: Kayak-Polo Kendo Luge Sports équestres: attelage Sports équestres: concours complet Sports équestres: dressage Sports équestres: Voltige Volleyball Hommes Water-polo Hommes | Futsal Sports équestres: Endurance Sports équestres: Reining Water-polo Femmes |
| | | | | | Sans classification : Association suisse des paraplégiques PLUSPORT Sport Handicap |
| Marianne Rossi | | | | | |



**Annexe D: Clôture des Comptes 2020-21 et Présentation
et rapport de la trésorerie**

**Anhang D: Jahresabschluss 2020-21 und Präsentation und
Bericht der Finanzverwaltung**

FSR FINANCE REPORT

2020-2021

25/09/2021

Veronika Muehlhofer



AGENDA

01

INTRODUCTION

02

RESULT

03

INCOME SOURCES

04

SUBSIDIES

05

LIQUIDITY



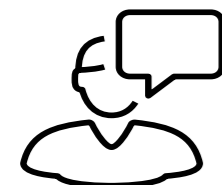
INTRODUCTION

I. INTRODUCTION



GENERAL INFORMATION

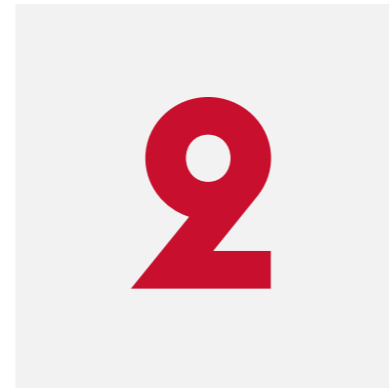
- Fiscal Year ended 31/07/2021, accounting was finished and accounts were closed
- The Audit was conducted by Confederate Fiduciary Findea
- The Audit was 100% positive, and we were strongly complimented on how well and cleanly the accounts are kept, and how professionally the finance administration is conducted.
- Big thanks and compliments to Sonja Schmid who is doing this work with me.



PREMISE

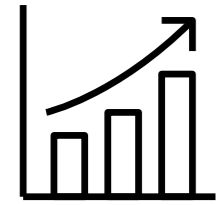
- August 2020 there was great uncertainty what kind of season the pandemic will permit.
- The budget for 2020-2021 was created on the assumption that a maximum of activities would happen.
- When Covid shut down activities again, the budget was reduced accordingly.





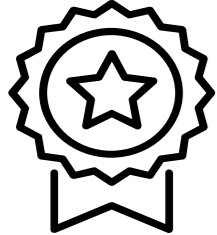
RESULT

2. RESULT



FINANCE STRATEGY OF THE FSR

- Close with a moderate 5-figure surplus every season to re-stock the FSR's capital and reserves
- Sanitize the Balance and come back to a "healthy" level of Federation Capital (Eigenkapital / Capital Propre)
- COVID-19-Specific: Survive the pandemic season with good health, and support our clubs to do the same



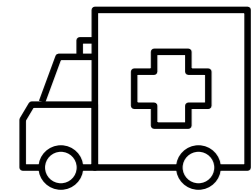
RESULT

- We closed the year with a positive result of CHF 33.6K on a budget of 75OK
- We increased our "Eigenkapital" / "Capital Propre" in the Balance Sheet from 27K to 61K since last year
- We closed the year with 100K liquidity
- Happy to be leaving the CEO position with the FSR standing on a solid, stable financial base for the future.

3

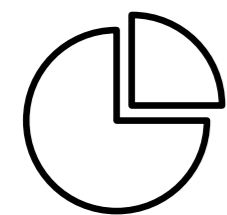
INCOME SOURCES

3. INCOME SOURCES



COVID EFFECT

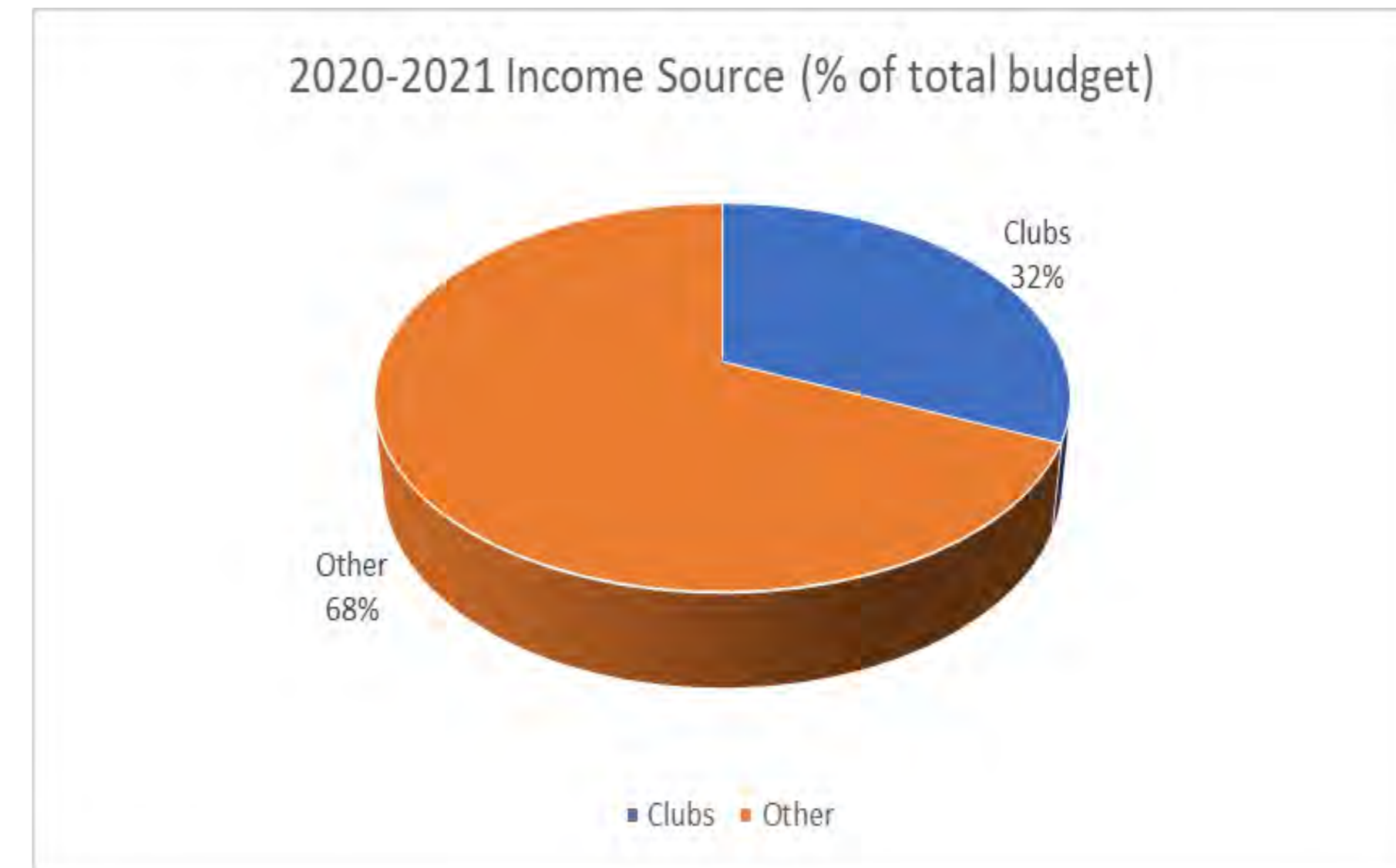
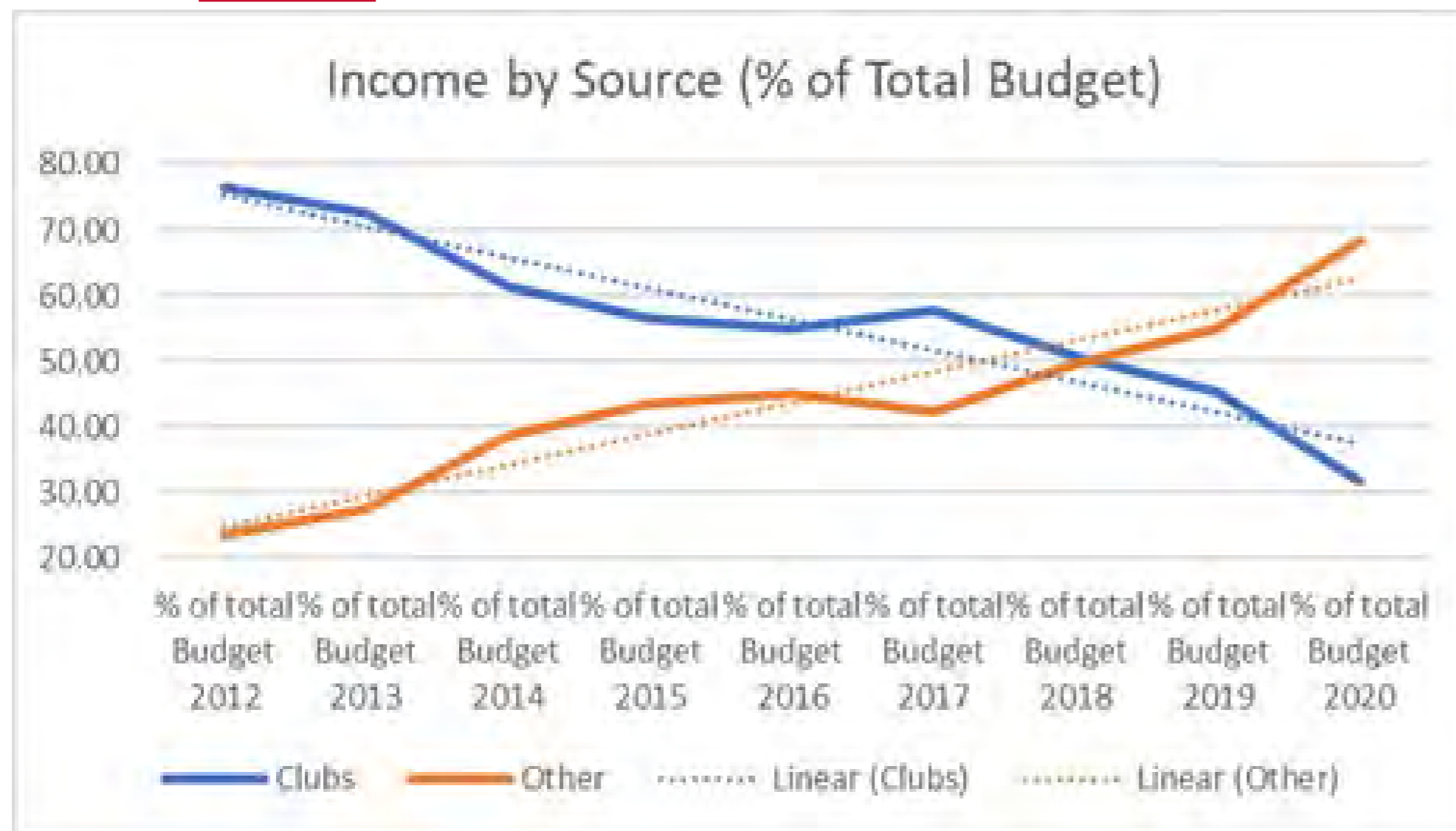
- Credited 50% competition fees for interrupted competitions to clubs for next season.
- Only invoice senior licences played in autumn. No invoicing of Missing Referee fees
- Reduction by 150K of income from Domestic Competitions (vis a vis budget and vis a vis a "normal" season)



INCOME DIVERSIFICATION

It is part of the FSR's financial strategy to diversify its income sources

- Historically: Majority of FSR's income came from Clubs (77% in 2012)
- Since 2018: less than half of FSR income comes from clubs. In 2020-2021: 36% of FSR income from Clubs



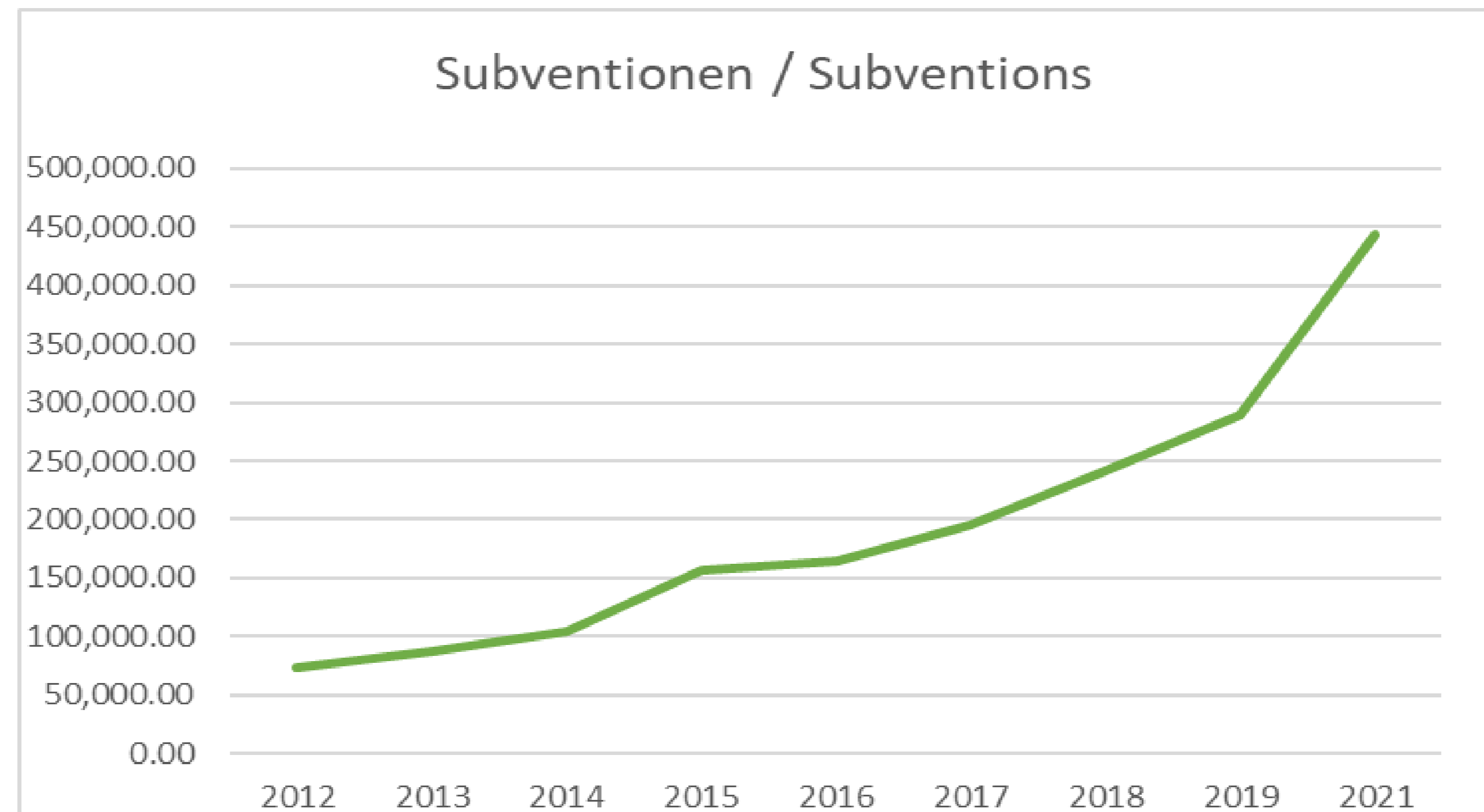
4

SUBSIDIES

4. SUBSIDIES

INCOME FROM SUBSIDIES

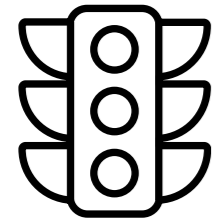
- Compensate the loss of income from Domestic Competitions and from Commercial & Events (all blocked by COVID-19) through subsidies.
- Earned CHF 443.7K through subsidies, well over the budgeted CHF 396.6K
- All subsidies come with a Subsidy Contract, detailing the Services and Performances the FSR must deliver in return.
- Big Thanks and compliment to Sebastien Dupoux for all the work he has done on Youth, Performance, and Elite-Related Subsidies



5

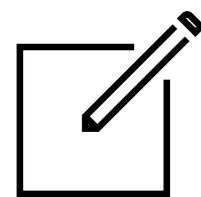
LIQUIDITY

LIQUIDITY



LOSS OF INCOME

- Part of the FSR's financial strategy is to grow its liquidity and reserves, which used to be weak in the past.
- Without large reserves and with reduced income due to the Covid Pandemic, the FSR's historically low liquidity could have been at risk again.



LIQUIDITY MEASURES

We were able to solidify our liquidity through re-enforcing the measures started over the last years through:

- 1- The emergency measures taken in the COVID pandemic
- 2- Special Liquidity Measures taken including covid credit and funding
- 3- Reducing spending through reduced activities (imposed by COVID) to further savings
- 4- Reducing our accounts Payable through clean, proper, and timely accounting and follow-up.

We finish the season with a healthy 6-figure liquidity allowing the FSR to be safe for a time to come.



THANK YOU!



Abschluss des Geschäftsjahres 2020-2021

EINLEITUNG

Nach dem Ende des Geschäftsjahres am 31.07.2021, wurde die Buchhaltung fertiggestellt und der Jahresabschluss erstellt. Danach wurden die Konten, die Buchhaltung und der Abschluss durch einen professionellen Treuhänder und Revisor von Findea AG auf ihre Korrektheit, Vollständigkeit und Rechtmässigkeit überprüft. Die Treuhänderin hat die Buchführung sowie die gesamte Administration der Finanzen der FSR ob ihrer Präzision, Korrektheit und Sauberkeit gelobt.

Zumal im Juli und August 2020 grosse Ungewissheit herrschte, ob es eine richtige Rugby-Saison auf nationaler und internationaler Ebene geben wird oder nicht, musste das Budget für das Geschäftsjahr 2020-2021 bewusst auf der Prämisse erstellt werden, dass ein Maximum an Aktivitäten stattfinden könnte, welche es zu tragen, unterstützen und finanzieren gilt. Wegen der länger andauernden Pandemie konnten schlussendlich ausser der vor dem Ende abgebrochenen Herbstsaison, ausschliesslich Jugend-Aktivitäten und Ausbildungen für den Rest der Saison stattfinden.

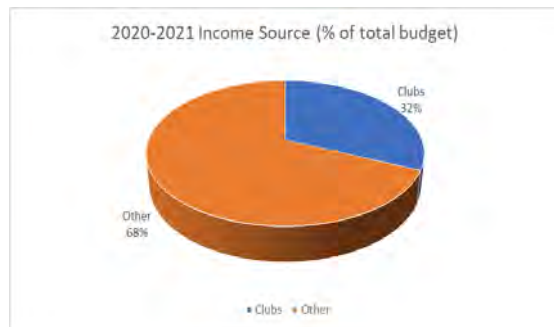
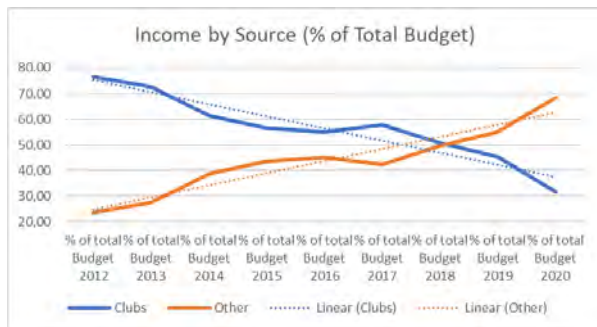
Resultat

Zur Finanzstrategie der FSR gehörte es in den letzten Jahren, ihre Reserven sowie ihr Verbandskapital aufzubessern, durch ein moderates positives Resultat jedes Geschäftsjahr. Auch dieses Jahr war es so geplant, und es ist auch gelungen, ein positives Resultat zu erzielen (End-Resultat: + 33'620 CHF). Und das Eigenkapital des Verbands weiter zu erhöhen (aktuell CHF 61'000). Obwohl die realen Einnahmen an manchen Stellen, Grossenteils durch die COVID-19 Pandemie bedingt (siehe Kommentar dazu auf der nächsten Seite), vom Budgetierten Wert abwichen, konnten diese Abweichungen durch Notmassnahmen und Kostenreduktions-Massnahmen auf der Ausgabenseite und dank striktem Controlling sowie durch Budgetdisziplin ausgeglichen werden.

Einnahmequellen

So sehr die FSR historisch auf die Klubs als grösste Geldgeber angewiesen war (Klubpauschalen, Lizenzgebühren, Strafen, etc), so generiert die FSR seit 2018 nur noch weniger als die Hälfte ihres Einkommens über die Klubs. Dieser Trend wird in der Saison 2020-2021 noch viel markanter. Aufgrund der abgebrochenen Herbstsaison und der reduzierten Aktivitäten im Frühling, hat der Zentralvorstand beschlossen, den Klubs die Hälfte der Liga-Gebühren für die abgebrochenen Erwachsenen-Ligen auf die kommende Saison zu kreditieren. Zusätzlich wurden Erwachsenen Lizenzen nur für die Herbst-Saison verrechnet und auf die ganze Saison keine Gebühren für fehlende Schiedsrichter verrechnet. So wurden den Klubs insgesamt für die Saison nur CHF 235'000 statt den für den vollen betrieb budgetierten CHF 393'000 verrechnet.

Somit kommen mittlerweile nur noch 32% des Gesamt-Einkommens der FSR von den Klubs (2012 waren es noch 77%) und der Rest aus Subventionen sowie Kommerziellen Aktivitäten (2012 waren dies nur 23%).

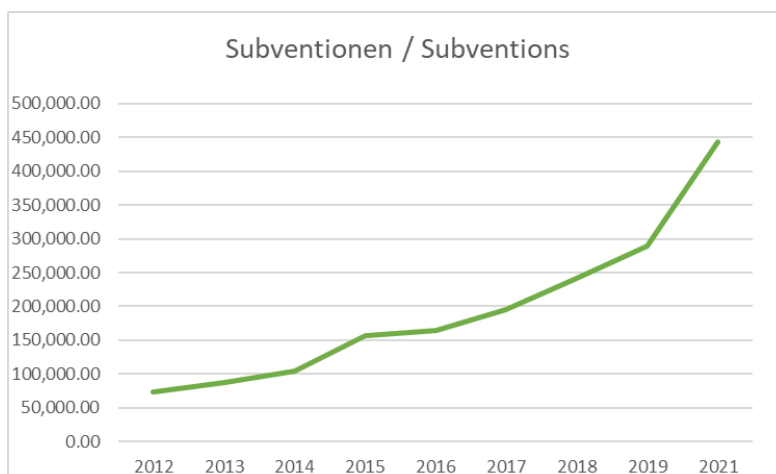


Dieser Rückgang in Einnahmen aus dem Spielbetrieb musste letzte Saison durch eine Erhöhung der Einnahmen aus anderen Quellen sowie eine Reduktion der Kosten wettgemacht werden.

Subventionen

So konnten wir für das abgelaufene Geschäftsjahr statt der budgetierten CHF 396'600 immerhin CHF 443'700 an Subventionen einnehmen. Diese Art von Geldern sind hart erarbeitet und verdient und beruhen stets auf Leistungsvereinbarungen, die genaue Leistungen beschreiben, welche die FSR im Gegenzug bringen muss. Diese Erhöhung, zusammen mit einer Signifikanten Einsparung auf der Ausgabenseite bei den Nationalteams, hat es uns ermöglicht, CHF 158'000 an budgetierten Einnahmen an die Klubs zu erlassen und trotzdem ein positives Resultat zu erzielen. Diese Entscheidung wurde bewusst getroffen um in dieser schwierigen Zeit der Pandemie das Fortbestehen des Verbands sowie der Klubs zu sichern.

Mit den erhöhten Subventionen setzt sich auch der markante Aufwärtstrend der letzten Jahre für diese Einnahmequelle fort.



LIQUIDITÄT

Ein weiterer Bestandteil der Strategie der FSR ist es ihre Liquidität zu verbessern um nicht wie früher mehrmals pro Saison am Rande der Zahlungsunfähigkeit zu stehen. Dieser Trend geht

auch weiterhin aufwärts und die FSR konnte das Geschäftsjahr mit gesunder Liquidität abschliessen.

ABSCHLUSSDOKUMENTE:

Im Anschluss finden Sie somit auf den nächsten Seiten folgende Dokumente:

- Die durch den Treuhänder erstellte Bilanz & Jahresrechnung
- Die Detaillierte Ertragsrechnung 2020-21, mit Budgetvergleich
- Der Revisionsbericht sowie dessen Anhänge liegen als separates Dokument bei.

Schweizerischer Rugby Verband , Zürich

Jahresrechnung 2020/2021

Schweizerischer Rugby Verband , Zürich

Bilanz per 31. Juli

(in Schweizer Franken)

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Aktiven | | |
| Umlaufvermögen | | |
| Flüssige Mittel | 175'891.93 | 88.10 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | | |
| Gegenüber Dritten | 17'300.00 | 23'562.50 |
| Wertberichtigung Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | -865.00 | -7'175.00 |
| Übrige kurzfristige Forderungen | | |
| Gegenüber Dritten | 2'230.23 | 2'230.23 |
| Gegenüber Organen | 894.61 | 4'804.14 |
| Vorräte und nicht fakturierte Dienstleistungen | 1'832.65 | 2'725.35 |
| Aktive Rechnungsabgrenzungen | 67'505.63 | 125'480.00 |
| Total Umlaufvermögen | 264'790.05 | 151'715.32 |
| Anlagevermögen | | |
| Finanzanlagen | | |
| Mietkautionen | 4'730.00 | 4'730.00 |
| Total Anlagevermögen | 4'730.00 | 4'730.00 |
| Total Aktiven | 269'520.05 | 156'445.32 |

Schweizerischer Rugby Verband , Zürich

Bilanz per 31. Juli

(in Schweizer Franken)

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Passiven | | |
| Kurzfristiges Fremdkapital | | |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | | |
| Gegenüber Dritten | 69'500.00 | 1'725.00 |
| Kurzfristige verzinsliche Verbindlichkeiten | | |
| Gegenüber Dritten | 10'772.00 | 24'099.35 |
| Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten | | |
| Gegenüber Dritten | 0.00 | 31'685.20 |
| Passive Rechnungsabgrenzungen | 128'222.98 | 71'531.57 |
| Total Kurzfristiges Fremdkapital | 208'494.98 | 129'041.12 |
| Total Fremdkapital | 208'494.98 | 129'041.12 |
| Eigenkapital | | |
| Verbandskapital | 27'404.20 | 4'392.67 |
| Jahresgewinn | 33'620.87 | 23'011.53 |
| Total Eigenkapital | 61'025.07 | 27'404.20 |
| Total Passiven | 269'520.05 | 156'445.32 |

Schweizerischer Rugby Verband , Zürich

Erfolgsrechnung für das am 31. Juli abgeschlossene Geschäftsjahr (in Schweizer Franken)

| | <u>2020/2021</u> | <u>2019/2020</u> |
|---|--------------------|--------------------|
| Erlös aus Lieferungen und Leistungen | | |
| Einnahmen aus Sportaktivitäten | 224'648.75 | 331'222.00 |
| Kommerzielle Einnahmen | 76'413.97 | 100'151.59 |
| Subventionen | 443'774.50 | 288'974.53 |
| Erlösminderungen | 6'310.00 | -5'420.40 |
| Total Erlös aus Lieferungen und Leistungen | 751'147.22 | 714'927.72 |
| Direkter Aufwand | | |
| Aufwand Nationalmannschaft | -208'723.97 | -212'586.90 |
| Aufwand für Entwicklungsprojekte | -18'749.39 | -13'525.40 |
| Übriger Aufwand | -89'408.81 | -39'636.98 |
| Total Direkter Aufwand | -316'882.17 | -265'749.28 |
| Bruttoergebnis I | 434'265.05 | 449'178.44 |
| Personalaufwand | -327'526.80 | -344'131.23 |
| Bruttoergebnis II | 106'738.25 | 105'047.21 |
| Übriger betrieblicher Aufwand | | |
| Raumaufwand | -19'865.95 | -19'357.20 |
| Fahrzeug- und Transportaufwand | 0.00 | -394.94 |
| Versicherungen | -581.65 | -4'161.50 |
| Verwaltungs- und Informatikaufwand | -46'072.75 | -41'415.00 |
| Sonstiger betrieblicher Aufwand | 0.00 | -200.00 |
| Total Übriger betrieblicher Aufwand | -66'520.35 | -65'528.64 |
| Betriebsergebnis vor Finanzerfolg (EBIT) | 40'217.90 | 39'518.57 |
| Finanzaufwand | -1'207.57 | -1'663.86 |
| Finanzertrag | 1'284.15 | 1'947.55 |
| Ausserordentlicher Aufwand | -21'210.56 | -40'590.04 |
| Ausserordentlicher Ertrag | 14'536.95 | 26'493.76 |
| Unternehmensergebnis vor Steuern (EBT) | 33'620.87 | 25'705.98 |
| Direkte Steuern | 0.00 | -2'694.45 |
| Jahresgewinn (EAT) | 33'620.87 | 23'011.53 |

| | | Budget Saison 2020-2021 | RESULT Season 2020-2021 |
|---|--|-------------------------|-------------------------|
| ERTRÄGE | | RECETTES | |
| Total Erträge aus Lizenzen | Total Recettes Licences | 160,000.00 | 131,648.75 |
| Total Erträge aus Wettbewerbspauschalen | Total Recettes Forfaits Participation Championna | 163,000.00 | 98,150.00 |
| Total Erträge aus Disziplinarmaßnahmen & Schiedsrichterzahl | Total recettes de Disciplines et arbitrage | 70,000.00 | 5,500.00 |
| Total Ertragsquelle KLUBS | Total recettes source: CLUBS | 393,000.00 | 235,298.75 |
| Total Erträge aus Nationalmannschaftsbeiträgen | Total Recettes Contributions joueurs | 14,125.00 | - |
| Total Erträge aus Sponsonring, Werbung und Gönnerbeiträge | Total Recettes Sponsoring, Publicité et Mezenats | 69,500.00 | 15,306.00 |
| Total Erträge aus Veranstaltungen | Total Recettes Evenementiels | 7,200.00 | 1,400.00 |
| Total Erträge aus Web- Shop | | 9,000.00 | 20,481.97 |
| Total Erträge aus Aus- und Weiterbildungen | Total Recettes de Formation | 36,500.00 | 28,576.00 |
| Total Subventionen | Total Subventions | 396,623.33 | 443,774.50 |
| Total andere Ertragsquellen | Total Recettes autres sources | 532,948.33 | 509,538.47 |
| Total Ertragsminderungen | Total diminution sur recettes | - | 6,310.00 |
| Total Erträge | Total Recettes | 925,948.33 | 751,147.22 |
| AUFWENDUNGEN | | FRAIS | |
| Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft 15er Herren | Total Frais Equipe National 15 Hommes | 165,325.00 | 19,428.60 |
| Total Direkter Aufwand Nati U18 7er DAMEN | Total Frais EN U18 a 7 feminine | 11,300.00 | 100.79 |
| Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft 15er Damen | Total Frais Equipe National 15 Femmes | 44,400.00 | 11,870.52 |
| Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft 7er Herren | Total Frais Equipe National 7s Hommes | 22,000.00 | 1,408.69 |
| Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft 7er Damen | Total Frais Equipe National 7s Femmes | 24,790.00 | 3,701.85 |
| Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft U20 | Total Frais Equipe National U20 | 20,513.00 | 878.00 |
| Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft U18 | Total Frais Equipe National U18 | 32,463.00 | 2,834.83 |
| Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft U16 | Total Frais Equipe National U16 | 12,600.00 | 142.64 |
| Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft 7er Herren U18 | Total Frais Equipe National U18 7s | 12,150.00 | - |
| Total Aufwendungen Nationalmannschaften | Total des Frais équipes Nationales | 345,541.00 | 40,365.92 |
| Total Labelling System | Total Projet Labellisation | 1,000.00 | - |
| Total Community & Rugby Development | Total Developpement des clubs et communauté | 7,900.00 | 2,724.50 |
| Total Refree Development & Exchange | Total Formation Arbitres et echanges etrangères | 4,000.00 | - |
| Total allg. Materialkosten Entwicklungsprojekte | Total materiel général Developpement | 3,000.00 | - |
| Total Women's Rugby Development | Total Developpement Féminines | 1,200.00 | 632.00 |
| Total Development CTJ | Total Developpement JTC | 1,000.00 | 271.42 |

| | | Budget Saison 2020-2021 | RESULT Season 2020-2021 |
|--|---|-------------------------|-------------------------|
| Total Kids' Rugby Development | Total Developpement Enfants | 3,500.00 | - |
| Total Sevens Rugby Development | Total Developpement Rugby a 7 | 1,000.00 | - |
| Total Jugend-Trainingszentrum | Total Ctr de Formation | 7,000.00 | 15,121.47 |
| | | | |
| COVID-19 Stabilisierungsprojekte FSR | COVID-19 Projets de stabilisation FSR | | 83,998.05 |
| COVID-19 Stabilisierungsprojekte Klubs | COVID-19 Projets de Stabilisation des Clubs | | 84,360.00 |
| Total COVID-19 Stabilisierungsprojekte | Total des projets de stabilisation COVID-19 | - | 168,358.05 |
| | | | |
| Total Ausbildungsaufwand | Total Frais de Formation | 24,000.00 | 21,065.35 |
| | | | |
| Total Aufwendungen Entwicklungsprojekte | Total Frais Projets de Developpement | 53,600.00 | 208,172.79 |
| | | | |
| Total Aufwendungen Spielbetrieb | Total Frais Competitions | 74,420.00 | 41,350.64 |
| Total Aufwendungen Web- Shop | Total Frais Boutique en Ligne | 5,000.00 | 26,992.82 |
| | | | |
| Total Direkte Aufwendungen | Total Frais Directes | 478,561.00 | 316,882.17 |
| | | | |
| 5003 Lohn CEO (90%) | Salaire CEO (90%) | 80,376.00 | 83,960.00 |
| 5006 Lohn Technischer Direktor (DTN) (100%) | Salaire DTN (100%) | 77,976.00 | 77,973.84 |
| Total Personalaufwand Senior Staff | Total Charges du Personnel Senior | 158,352.00 | 161,933.84 |
| | | | |
| 5200 Lohn Head Marketing/ Fundraising (50%) | Salaire Responsable Marketing (50%) | 36,000.00 | 28,500.00 |
| 5201 Lohn Sekretariat (40%) | Salaire Secretariat (40%) | 22,296.00 | 22,308.00 |
| 5202 Löhne Regional Development Officers (DTR) | Salaires DTRs | 20,000.00 | 29,464.00 |
| 5203 Lohn Ausbildungsverantwortlicher (20%) | Salaire Responsable Formation (20%) | 23,010.00 | 23,270.16 |
| 5204 Lohn Referee Development Manager (20%) | Salaire Responsable Arbitres (20%) | 15,552.00 | 15,552.00 |
| Total Personalaufwand Geschäftsstelle u Development | Total Charges Personnel Bureau FSR & Developp | 116,858.00 | 119,094.16 |
| | | | |
| Total Personalaufwand Sitzungen | Total Frais de Réunions | 5,500.00 | 860.99 |
| Total Sozialversicherungsaufwand | Total charges d'assurances sociales | 73,504.00 | 84,954.54 |
| Total Übriger Personalaufwand | Total autres charges du personnel | 9,500.00 | 9,493.42 |
| Kurzarbeitsentschädigung | Chomage Partiel | | -48,810.15 |
| Total Personalaufwand | Total Frais du Personnel | 363,714.00 | 327,526.80 |
| | | | |
| Total Raumaufwand | Total Charges de Locaux | 19,260.00 | 19,865.95 |
| Total Unterhalt, Reparaturen, Ersatz | Total Entretien, réparations et remplacement | - | - |
| Total Fahrzeug- und Transportaufwand | Total Charges Vehicules et transports | 380.00 | - |
| Total Sachversicherungen, Abgaben | Total Assurances-choses et droits | 4,200.00 | 581.65 |
| Total Verwaltungsaufwand | Total Frais Administration | 21,400.00 | 25,013.73 |
| Total Informatikaufwand | Total Charges informatiques | 19,500.00 | 21,059.02 |
| Total Übriger Betriebsaufwand | Total Autres Charges d'exploitation | 200.00 | - |

| | | Budget Saison 2020-2021 | RESULT Season 2020-2021 |
|----------------------------------|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Total Finanzerfolg | Total Résultat Financier | 150.00 | -76.58 |
| Total Sonstiger Betriebsaufwand | Total Autres charges d'exploitation | 65,090.00 | 66,443.77 |
| TOTAL AUFWAND | TOTAL CHARGES | 907,365.00 | 710,852.74 |
| Betriebsergebnis | Resultat d'exploitation | 18,583.33 | 40,294.48 |
| Total Ausserordentlicher Erfolg | Total Resultat Extraordinaire | - | -6,673.61 |
| Total Steueraufwand | Total Impots | - | - |
| Total Ausserord. Erfolg, Steuern | Total Resultat Extraordinaire, Impots | - | -6,673.61 |
| Reingewinn | Benefice Net | 18,583.33 | 33,620.87 |



Clôture des Comptes de l' Exercice 2020-2021

INTRODUCTION

Après la fin de l'exercice, qui se terminait le 31.07.2020, la comptabilité était complétée et la clôture des comptes était faite. Ensuite nous avons fait contrôler les comptes, la comptabilité et la clôture par un fiduciaire et reviseur professionnel de l'entreprise Findea AG pour assurer leur état complet, leur exactitude et leur légalité. Die Treuhänderin hat die Buchführung sowie die gesamte Administration der Finanzen der FSR ob ihrer Präzision, Korrektheit und Sauberkeit gelobt.

Comme il y avait une grande incertitude en juillet et août 2020 quant à la possibilité d'avoir ou non une véritable saison de rugby au niveau national et international, le budget de l'exercice 2020-2021 a dû être consciemment préparé en partant du principe qu'un maximum d'activités pourraient avoir lieu, qu'il faudrait soutenir et financer. En raison de la prolongation de la pandémie, seules les activités et les formations destinées aux jeunes ont pu avoir lieu pendant le reste de la saison, à l'exception de la saison d'automne, mais qui a été annulée avant la fin.

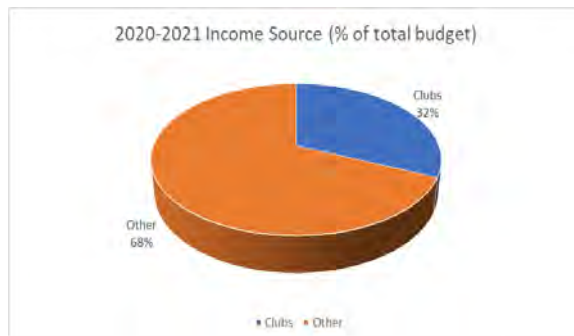
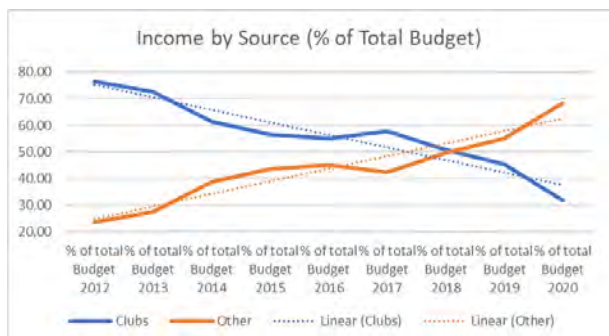
Résultat :

Ces dernières années, la stratégie financière de la FSR a consisté à augmenter ses réserves et son capital propre en réalisant un résultat positif mesuré à chaque exercice. C'est ce qui était également prévu cette année, et il a été possible d'obtenir un résultat positif (résultat final : + CHF 33 620). Et d'augmenter encore les fonds propres de l'association (actuellement 61 000 CHF). Bien que le revenu réel se soit écarté de la valeur budgétée à certains endroits, en grande partie à cause de la pandémie de COVID-19 (voir le commentaire à ce sujet à la page suivante), ces écarts ont pu être compensés par des mesures d'urgence et des mesures de réduction des coûts du côté des dépenses et grâce à un contrôle et une discipline budgétaire stricts.

Sources des Recettes

Autant la FSR s'est historiquement appuyée sur les clubs comme ses plus gros financeurs (cotisations des clubs, droits de licence, amendes, etc), autant depuis 2018 la FSR n'a généré que moins de la moitié de ses revenus grâce aux clubs. Cette tendance sera beaucoup plus marquée lors de la saison 2020-2021. En raison de l'annulation de la saison d'automne et de la réduction des activités au printemps, le Comité central a décidé de créditer les clubs pour la prochaine saison de la moitié des frais de championnat pour les ligues adultes annulées. En outre, les licences pour adultes n'ont été facturées que pour la saison d'automne et aucun frais n'a été facturé pour les arbitres manquants pendant toute la saison. En conséquence, les clubs n'ont été facturés qu'à hauteur de 235 000 francs suisses pour la saison, au lieu des 393 000 francs suisses prévus pour l'ensemble des opérations des compétitions.

Cela signifie que seulement 32% du revenu total de la FSR provient désormais des clubs (en 2012, c'était 77%) et le reste des subventions et des activités commerciales (en 2012, c'était seulement 23%).

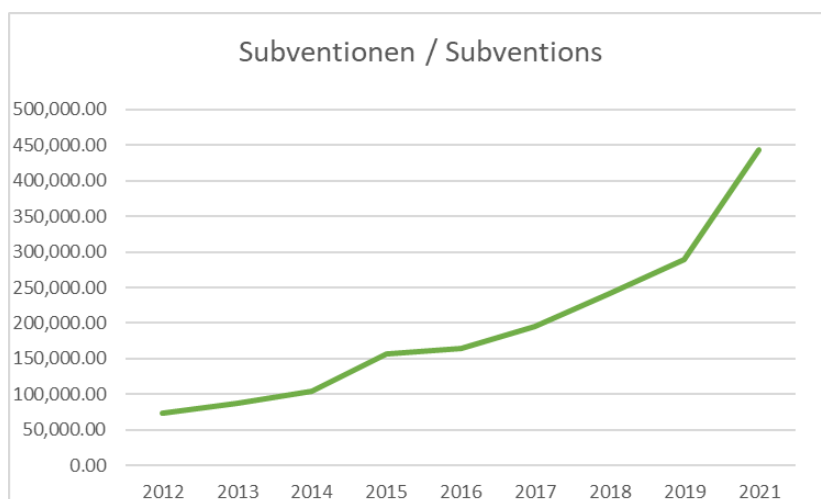


Cette baisse des revenus provenant des opérations de match a dû être compensée la saison dernière par une augmentation des revenus provenant d'autres sources et une réduction des coûts.

Subventions

Ainsi, au lieu des 396 600 francs budgétisés, nous avons pu percevoir 443 700 francs de subventions pour l'exercice écoulé. Ce type d'argent est durement gagné et repose toujours sur des accords de performance qui décrivent les services exacts que la FSR doit fournir en retour. Cette augmentation, ainsi qu'une économie importante au niveau des dépenses pour les équipes nationales, nous a permis de renoncer à 158 000 CHF de recettes budgétées pour les clubs et de réaliser un résultat positif. Cette décision a été prise consciemment pour assurer la pérennité de l'association et des clubs en cette période difficile de la pandémie.

Avec l'augmentation des subventions, la tendance à la hausse marquée de ces dernières années pour cette source de revenus se poursuit.



LIQUIDITÉ

Un autre volet de la stratégie de FSR consiste à améliorer ses liquidités afin de ne pas être au bord de l'insolvabilité plusieurs fois par saison, comme ce fut le cas dans le passé. Cette tendance continue de s'améliorer et la FSR a pu clôturer l'exercice avec des liquidités saines.

DOCUMENTS DE CLOTURE:

Vous trouverez donc ci-dessous les documents suivants :

- Le Bilan et les comptes préparés par le fiduciaire Findea AG
- Les comptes de l'exercice 2019-20, avec la comparaison directe au budget
- Le Report de révision ainsi que ces annexes sont disponible en pièce jointe a ce document.

Schweizerischer Rugby Verband , Zürich

Comptes annuels 2020/2021

Schweizerischer Rugby Verband , Zürich

Bilan au 31. juillet

(en francs suisses)

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Actifs | | |
| Actifs circulants | | |
| Trésorerie | 175'891.93 | 88.10 |
| Créances résultant de livraisons et prestations | | |
| Envers des tiers | 17'300.00 | 23'562.50 |
| Ducroire | -865.00 | -7'175.00 |
| Autres créances à court terme | | |
| Envers des tiers | 2'230.23 | 2'230.23 |
| Envers des organes | 894.61 | 4'804.14 |
| Stocks et prestations non facturées | 1'832.65 | 2'725.35 |
| Actifs de régularisation | 67'505.63 | 125'480.00 |
| Total Actifs circulants | 264'790.05 | 151'715.32 |
| Actifs immobilisés | | |
| Immobilisations financières | | |
| Dépôts de garantie | 4'730.00 | 4'730.00 |
| Total Actifs immobilisés | 4'730.00 | 4'730.00 |
| Total Actifs | 269'520.05 | 156'445.32 |

Schweizerischer Rugby Verband , Zürich

Bilan au 31. juillet

(en francs suisses)

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Passifs | | |
| Capitaux étrangers à court terme | | |
| Dettes à court terme résultant d'achats et de prestations de services | | |
| Envers des tiers | 69'500.00 | 1'725.00 |
| Dettes à court terme portant intérêt | | |
| Envers des tiers | 10'772.00 | 24'099.35 |
| Autres dettes à court terme | | |
| Envers des tiers | 0.00 | 31'685.20 |
| Passifs de régularisation | 128'222.98 | 71'531.57 |
| Total Capitaux étrangers à court terme | 208'494.98 | 129'041.12 |
| Total Capitaux étrangers | 208'494.98 | 129'041.12 |
| Capitaux propres | | |
| Capital social | 27'404.20 | 4'392.67 |
| Bénéfice de l'exercice | 33'620.87 | 23'011.53 |
| Total Capitaux propres | 61'025.07 | 27'404.20 |
| Total Passifs | 269'520.05 | 156'445.32 |

Schweizerischer Rugby Verband , Zürich

Compte de résultat arrêté au 31. juillet

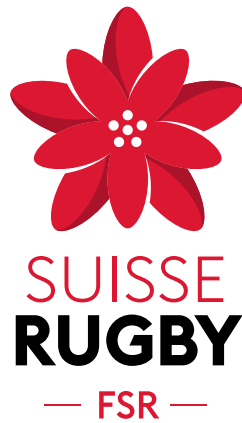
(en francs suisses)

| | 2021 | 2020 |
|--|--------------------|--------------------|
| Produits des ventes de biens et de prestations de servic | | |
| Recettes de activités sportif | 224'648.75 | 331'222.00 |
| Recettes commercial | 76'413.97 | 100'151.59 |
| Subventions | 443'774.50 | 288'974.53 |
| Réductions sur ventes | 6'310.00 | -5'420.40 |
| Total Produits des ventes de biens et de prestations de servic | 751'147.22 | 714'927.72 |
| Prestation globale | | |
| Frais équipes nationales et de la relève | -208'723.97 | -212'586.90 |
| Frais projets de developpement | -18'749.39 | -13'525.40 |
| Autre frais | -89'408.81 | -39'636.98 |
| Total Prestation globale | -316'882.17 | -265'749.28 |
| Résultat brut I | 434'265.05 | 449'178.44 |
| Charges de personnel | -327'526.80 | -344'131.23 |
| Résultat brut II | 106'738.25 | 105'047.21 |
| Autres charges d'exploitation | | |
| Charges de locaux | -19'865.95 | -19'357.20 |
| Charges de véhicules et transports | 0.00 | -394.94 |
| Charges d'assurances | -581.65 | -4'161.50 |
| Charges d'administration et d'informatique | -46'072.75 | -41'415.00 |
| Autres charges d'exploitation | 0.00 | -200.00 |
| Total Autres charges d'exploitation | -66'520.35 | -65'528.64 |
| Résultat d'exploitation avant résultat financier et impôts (EBIT) | 40'217.90 | 39'518.57 |
| Charges financières | -1'207.57 | -1'663.86 |
| Produits financiers | 1'284.15 | 1'947.55 |
| Charges exceptionnelles, uniques ou hors période | -21'210.56 | -40'590.04 |
| Produits exceptionnels, uniques ou hors période | 14'536.95 | 26'493.76 |
| Résultat de l'exercice avant impôts | 33'620.87 | 25'705.98 |
| Impôts directs | 0.00 | -2'694.45 |
| Bénéfice de l'exercice (EAT) | 33'620.87 | 23'011.53 |

| | | Budget Saison 2020-2021 | RESULT Season 2020-2021 |
|---|--|-------------------------|-------------------------|
| ERTRÄGE | | RECETTES | |
| Total Erträge aus Lizenzen | Total Recettes Licences | 160,000.00 | 131,648.75 |
| Total Erträge aus Wettbewerbspauschalen | Total Recettes Forfaits Participation Championna | 163,000.00 | 98,150.00 |
| Total Erträge aus Disziplinarmaßnahmen & Schiedsrichterzahl | Total recettes de Disciplines et arbitrage | 70,000.00 | 5,500.00 |
| Total Ertragsquelle KLUBS | Total recettes source: CLUBS | 393,000.00 | 235,298.75 |
| Total Erträge aus Nationalmannschaftsbeiträgen | Total Recettes Contributions joueurs | 14,125.00 | - |
| Total Erträge aus Sponsonring, Werbung und Gönnerbeiträge | Total Recettes Sponsoring, Publicité et Mezenats | 69,500.00 | 15,306.00 |
| Total Erträge aus Veranstaltungen | Total Recettes Evenementiels | 7,200.00 | 1,400.00 |
| Total Erträge aus Web- Shop | | 9,000.00 | 20,481.97 |
| Total Erträge aus Aus- und Weiterbildungen | Total Recettes de Formation | 36,500.00 | 28,576.00 |
| Total Subventionen | Total Subventions | 396,623.33 | 443,774.50 |
| Total andere Ertragsquellen | Total Recettes autres sources | 532,948.33 | 509,538.47 |
| Total Ertragsminderungen | Total diminution sur recettes | - | 6,310.00 |
| Total Erträge | Total Recettes | 925,948.33 | 751,147.22 |
| AUFWENDUNGEN | | FRAIS | |
| Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft 15er Herren | Total Frais Equipe National 15 Hommes | 165,325.00 | 19,428.60 |
| Total Direkter Aufwand Nati U18 7er DAMEN | Total Frais EN U18 a 7 feminine | 11,300.00 | 100.79 |
| Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft 15er Damen | Total Frais Equipe National 15 Femmes | 44,400.00 | 11,870.52 |
| Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft 7er Herren | Total Frais Equipe National 7s Hommes | 22,000.00 | 1,408.69 |
| Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft 7er Damen | Total Frais Equipe National 7s Femmes | 24,790.00 | 3,701.85 |
| Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft U20 | Total Frais Equipe National U20 | 20,513.00 | 878.00 |
| Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft U18 | Total Frais Equipe National U18 | 32,463.00 | 2,834.83 |
| Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft U16 | Total Frais Equipe National U16 | 12,600.00 | 142.64 |
| Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft 7er Herren U18 | Total Frais Equipe National U18 7s | 12,150.00 | - |
| Total Aufwendungen Nationalmannschaften | Total des Frais équipes Nationales | 345,541.00 | 40,365.92 |
| Total Labelling System | Total Projet Labellisation | 1,000.00 | - |
| Total Community & Rugby Development | Total Developpement des clubs et communauté | 7,900.00 | 2,724.50 |
| Total Referee Development & Exchange | Total Formation Arbitres et echanges etrangères | 4,000.00 | - |
| Total allg. Materialkosten Entwicklungsprojekte | Total materiel général Developpement | 3,000.00 | - |
| Total Women's Rugby Development | Total Developpement Féminines | 1,200.00 | 632.00 |
| Total Development CTJ | Total Developpement JTC | 1,000.00 | 271.42 |

| | | Budget Saison 2020-2021 | RESULT Season 2020-2021 |
|--|---|-------------------------|-------------------------|
| Total Kids' Rugby Development | Total Developpement Enfants | 3,500.00 | - |
| Total Sevens Rugby Development | Total Developpement Rugby a 7 | 1,000.00 | - |
| Total Jugend-Trainingszentrum | Total Ctr de Formation | 7,000.00 | 15,121.47 |
| | | | |
| COVID-19 Stabilisierungsprojekte FSR | COVID-19 Projets de stabilisation FSR | | 83,998.05 |
| COVID-19 Stabilisierungsprojekte Klubs | COVID-19 Projets de Stabilisation des Clubs | | 84,360.00 |
| Total COVID-19 Stabilisierungsprojekte | Total des projets de stabilisation COVID-19 | - | 168,358.05 |
| | | | |
| Total Ausbildungsaufwand | Total Frais de Formation | 24,000.00 | 21,065.35 |
| | | | |
| Total Aufwendungen Entwicklungsprojekte | Total Frais Projets de Developpement | 53,600.00 | 208,172.79 |
| | | | |
| Total Aufwendungen Spielbetrieb | Total Frais Competitions | 74,420.00 | 41,350.64 |
| Total Aufwendungen Web- Shop | Total Frais Boutique en Ligne | 5,000.00 | 26,992.82 |
| | | | |
| Total Direkte Aufwendungen | Total Frais Directes | 478,561.00 | 316,882.17 |
| | | | |
| 5003 Lohn CEO (90%) | Salaire CEO (90%) | 80,376.00 | 83,960.00 |
| 5006 Lohn Technischer Direktor (DTN) (100%) | Salaire DTN (100%) | 77,976.00 | 77,973.84 |
| Total Personalaufwand Senior Staff | Total Charges du Personnel Senior | 158,352.00 | 161,933.84 |
| | | | |
| 5200 Lohn Head Marketing/ Fundraising (50%) | Salaire Responsable Marketing (50%) | 36,000.00 | 28,500.00 |
| 5201 Lohn Sekretariat (40%) | Salaire Secretariat (40%) | 22,296.00 | 22,308.00 |
| 5202 Löhne Regional Development Officers (DTR) | Salaires DTRs | 20,000.00 | 29,464.00 |
| 5203 Lohn Ausbildungsverantwortlicher (20%) | Salaire Responsable Formation (20%) | 23,010.00 | 23,270.16 |
| 5204 Lohn Referee Development Manager (20%) | Salaire Responsable Arbitres (20%) | 15,552.00 | 15,552.00 |
| Total Personalaufwand Geschäftsstelle u Development | Total Charges Personnel Bureau FSR & Developp | 116,858.00 | 119,094.16 |
| | | | |
| Total Personalaufwand Sitzungen | Total Frais de Réunions | 5,500.00 | 860.99 |
| Total Sozialversicherungsaufwand | Total charges d'assurances sociales | 73,504.00 | 84,954.54 |
| Total Übriger Personalaufwand | Total autres charges du personnel | 9,500.00 | 9,493.42 |
| Kurzarbeitsentschädigung | Chomage Partiel | | -48,810.15 |
| Total Personalaufwand | Total Frais du Personnel | 363,714.00 | 327,526.80 |
| | | | |
| Total Raumaufwand | Total Charges de Locaux | 19,260.00 | 19,865.95 |
| Total Unterhalt, Reparaturen, Ersatz | Total Entretien, réparations et remplacement | - | - |
| Total Fahrzeug- und Transportaufwand | Total Charges Vehicules et transports | 380.00 | - |
| Total Sachversicherungen, Abgaben | Total Assurances-choses et droits | 4,200.00 | 581.65 |
| Total Verwaltungsaufwand | Total Frais Administration | 21,400.00 | 25,013.73 |
| Total Informatikaufwand | Total Charges informatiques | 19,500.00 | 21,059.02 |
| Total Übriger Betriebsaufwand | Total Autres Charges d'exploitation | 200.00 | - |

| | | Budget Saison 2020-2021 | RESULT Season 2020-2021 |
|----------------------------------|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Total Finanzerfolg | Total Résultat Financier | 150.00 | -76.58 |
| Total Sonstiger Betriebsaufwand | Total Autres charges d'exploitation | 65,090.00 | 66,443.77 |
| TOTAL AUFWAND | TOTAL CHARGES | 907,365.00 | 710,852.74 |
| Betriebsergebnis | Resultat d'exploitation | 18,583.33 | 40,294.48 |
| Total Ausserordentlicher Erfolg | Total Resultat Extraordinaire | - | -6,673.61 |
| Total Steueraufwand | Total Impots | - | - |
| Total Ausserord. Erfolg, Steuern | Total Resultat Extraordinaire, Impots | - | -6,673.61 |
| Reingewinn | Benefice Net | 18,583.33 | 33,620.87 |



Annexe E: Rapport de révision 2020-2021
Anhang E: Revisionsbericht 2020-2021



À l'assemblée générale de
Schweizerischer Rugby Verband, Zürich

Findea AG
Neuwiesenstrasse 15
8400 Winterthur
Telefon 052 269 30 55

Winterthur, 1 septembre 2021

Rapport de l'auditeur à l'assemblée générale 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 2021.

Ces comptes annuels relèvent de la responsabilité du Comité 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

Bettina Brägger
Réviseur Agréé
Réviseur responsable

Luca Rutz
Réviseur Agréé

Annexe:

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

Schweizerischer Rugby Verband , Zürich

Comptes annuels 2020/2021

Schweizerischer Rugby Verband , Zürich

Bilan au 31. juillet

(en francs suisses)

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Actifs | | |
| Actifs circulants | | |
| Trésorerie | 175'891.93 | 88.10 |
| Créances résultant de livraisons et prestations | | |
| Envers des tiers | 17'300.00 | 23'562.50 |
| Ducroire | -865.00 | -7'175.00 |
| Autres créances à court terme | | |
| Envers des tiers | 2'230.23 | 2'230.23 |
| Envers des organes | 894.61 | 4'804.14 |
| Stocks et prestations non facturées | 1'832.65 | 2'725.35 |
| Actifs de régularisation | 67'505.63 | 125'480.00 |
| Total Actifs circulants | 264'790.05 | 151'715.32 |
| Actifs immobilisés | | |
| Immobilisations financières | | |
| Dépôts de garantie | 4'730.00 | 4'730.00 |
| Total Actifs immobilisés | 4'730.00 | 4'730.00 |
| Total Actifs | 269'520.05 | 156'445.32 |

Schweizerischer Rugby Verband , Zürich

Bilan au 31. juillet

(en francs suisses)

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Passifs | | |
| Capitaux étrangers à court terme | | |
| Dettes à court terme résultant d'achats et de prestations de services | | |
| Envers des tiers | 69'500.00 | 1'725.00 |
| Dettes à court terme portant intérêt | | |
| Envers des tiers | 10'772.00 | 24'099.35 |
| Autres dettes à court terme | | |
| Envers des tiers | 0.00 | 31'685.20 |
| Passifs de régularisation | 128'222.98 | 71'531.57 |
| Total Capitaux étrangers à court terme | 208'494.98 | 129'041.12 |
| Total Capitaux étrangers | 208'494.98 | 129'041.12 |
| Capitaux propres | | |
| Capital social | 27'404.20 | 4'392.67 |
| Bénéfice de l'exercice | 33'620.87 | 23'011.53 |
| Total Capitaux propres | 61'025.07 | 27'404.20 |
| Total Passifs | 269'520.05 | 156'445.32 |

Schweizerischer Rugby Verband , Zürich

Compte de résultat arrêté au 31. juillet

(en francs suisses)

| | 2021 | 2020 |
|--|--------------------|--------------------|
| Produits des ventes de biens et de prestations de servic | | |
| Recettes de activités sportif | 224'648.75 | 331'222.00 |
| Recettes commercial | 76'413.97 | 100'151.59 |
| Subventions | 443'774.50 | 288'974.53 |
| Réductions sur ventes | 6'310.00 | -5'420.40 |
| Total Produits des ventes de biens et de prestations de servic | 751'147.22 | 714'927.72 |
| Prestation globale | | |
| Frais équipes nationales et de la relève | -208'723.97 | -212'586.90 |
| Frais projets de developpement | -18'749.39 | -13'525.40 |
| Autre frais | -89'408.81 | -39'636.98 |
| Total Prestation globale | -316'882.17 | -265'749.28 |
| Résultat brut I | 434'265.05 | 449'178.44 |
| Charges de personnel | -327'526.80 | -344'131.23 |
| Résultat brut II | 106'738.25 | 105'047.21 |
| Autres charges d'exploitation | | |
| Charges de locaux | -19'865.95 | -19'357.20 |
| Charges de véhicules et transports | 0.00 | -394.94 |
| Charges d'assurances | -581.65 | -4'161.50 |
| Charges d'administration et d'informatique | -46'072.75 | -41'415.00 |
| Autres charges d'exploitation | 0.00 | -200.00 |
| Total Autres charges d'exploitation | -66'520.35 | -65'528.64 |
| Résultat d'exploitation avant résultat financier et impôts (EBIT) | 40'217.90 | 39'518.57 |
| Charges financières | -1'207.57 | -1'663.86 |
| Produits financiers | 1'284.15 | 1'947.55 |
| Charges exceptionnelles, uniques ou hors période | -21'210.56 | -40'590.04 |
| Produits exceptionnels, uniques ou hors période | 14'536.95 | 26'493.76 |
| Résultat de l'exercice avant impôts | 33'620.87 | 25'705.98 |
| Impôts directs | 0.00 | -2'694.45 |
| Bénéfice de l'exercice (EAT) | 33'620.87 | 23'011.53 |

L'annexe aux comptes annuels en date du 31 juillet 2021

(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>2021</u> | <u>2020</u> |
|-------------------------------------|-------------|-------------|
| 2.1 Charges de personnel | | |
| charges salariales | -281'028 | -268'850 |
| Indemnisation du chômage partiel | 48'810 | 55'742 |
| Cotisations aux assurances sociales | -84'955 | -72'862 |
| Autres frais de personnel | -10'354 | -58'161 |
| Total charges de personnel | -327'527 | -344'131 |

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|---|-------------|-------------|
| 2.2 Nombre d'employés | | |
| Nombre de postes à temps plein en moyenne sur l'année | | |
| 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>2021</u> | <u>2020</u> |
|---|-------------|-------------|
| 2.3 Dettes envers des institutions de prévoyance | | |
| Dettes envers des institutions de prévoyance | 13'876 | 10'586 |

L'annexe aux comptes annuels en date du 31 juillet 2021

(en francs suisses)

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|---|-------------|-------------|
| 2.4 Notes des postes extraordinaires, non récurrents ou hors période du compte de résultat | | |
| Décomptabilisation des créances résultant de livraisons et prestations | -4'550 | -6'355 |
| Fin prématurée de la coopération Ticketmaster | 0 | -6'700 |
| Correction des comptes de virement des années précédentes | 0 | -12'689 |
| Dépenses de sécurité sociale des années précédentes | 0 | -7'454 |
| Retenue à la source des années précédentes | 0 | -7'393 |
| Remboursement de la TVA des années précédentes | -16'609 | 0 |
| Autres éléments | -52 | 0 |
| Total charges | -21'211 | -40'591 |
| Correction des comptes de virement des années précédentes | 0 | 6'328 |
| Revenus des subventions des années précédentes | 0 | 17'640 |
| Reprise de provisions pour impôts à la source | 11'563 | 0 |
| Autres éléments | 2'974 | 2'526 |
| Total produits | 14'537 | 26'494 |
| Total des postes extraordinaires, non récurrents ou hors période du compte de résultat | -6'674 | -14'097 |

2.5 Événements importants survenus après la date de clôture du bilan

Le Comité d'urgence de l'Organisation mondiale de la santé (OMS) avait déclaré une "urgence sanitaire de portée internationale" le 30 janvier 2020 à cause du coronavirus. Le 28 février 2020, le Conseil fédéral a qualifié la situation en Suisse de situation particulière au sens de la loi sur les épidémies. Entre-temps, la Confédération et les cantons ont pris d'autres mesures drastiques, qui ont également des conséquences restrictives et importantes pour la Fédération suisse de rugby. Une estimation exacte de l'impact financier n'est pas possible pour le moment. Swiss Olympic s'est assuré un soutien sous la forme d'une subvention COVID-19 et PostFinance a accordé une limite de crédit de 80 000 CHF, sans intérêt et remboursable dans un délai de 5 ans, accordée. Nous supposons donc que les événements actuels n'auront aucune influence sur notre capacité à poursuivre les activités de l'association.



An die Mitgliederversammlung des
Schweizerischer Rugby Verband, Zürich

Findea AG
Neuwiesenstrasse 15
8400 Winterthur
Telefon 052 269 30 55

Winterthur, 1. September 2021

**Bericht des Wirtschaftsprüfers an die Mitgliederversammlung des Schweizerischer Rugby
Verband, Zürich**

Auftragsgemäss haben wir eine Review der Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung und Anhang) des **Schweizerischer Rugby Verband** für das am 31. Juli 2021 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 „Review (prüferische Durchsicht) von Abschlüssen“. 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 zugrunde liegenden Daten. Wir haben eine Review, nicht aber eine Prüfung, durchgeführt und geben aus diesem Grund kein Prüfungsurteil ab.

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

Findea AG

Bettina Brägger
Zugelassene Revisorin
Diplomierte Treuhandexpertin
Leitende Revisorin

Luca Rutz
Zugelassener Revisor
Diplomierter Treuhandexperte

Beilagen:

- Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung und Anhang)

Schweizerischer Rugby Verband , Zürich

Jahresrechnung 2020/2021

Schweizerischer Rugby Verband , Zürich

Bilanz per 31. Juli

(in Schweizer Franken)

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Aktiven | | |
| Umlaufvermögen | | |
| Flüssige Mittel | 175'891.93 | 88.10 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | | |
| Gegenüber Dritten | 17'300.00 | 23'562.50 |
| Wertberichtigung Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | -865.00 | -7'175.00 |
| Übrige kurzfristige Forderungen | | |
| Gegenüber Dritten | 2'230.23 | 2'230.23 |
| Gegenüber Organen | 894.61 | 4'804.14 |
| Vorräte und nicht fakturierte Dienstleistungen | 1'832.65 | 2'725.35 |
| Aktive Rechnungsabgrenzungen | 67'505.63 | 125'480.00 |
| Total Umlaufvermögen | 264'790.05 | 151'715.32 |
| Anlagevermögen | | |
| Finanzanlagen | | |
| Mietkautionen | 4'730.00 | 4'730.00 |
| Total Anlagevermögen | 4'730.00 | 4'730.00 |
| Total Aktiven | 269'520.05 | 156'445.32 |

Schweizerischer Rugby Verband , Zürich

Bilanz per 31. Juli

(in Schweizer Franken)

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Passiven | | |
| Kurzfristiges Fremdkapital | | |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | | |
| Gegenüber Dritten | 69'500.00 | 1'725.00 |
| Kurzfristige verzinsliche Verbindlichkeiten | | |
| Gegenüber Dritten | 10'772.00 | 24'099.35 |
| Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten | | |
| Gegenüber Dritten | 0.00 | 31'685.20 |
| Passive Rechnungsabgrenzungen | 128'222.98 | 71'531.57 |
| Total Kurzfristiges Fremdkapital | 208'494.98 | 129'041.12 |
| Total Fremdkapital | 208'494.98 | 129'041.12 |
| Eigenkapital | | |
| Verbandskapital | 27'404.20 | 4'392.67 |
| Jahresgewinn | 33'620.87 | 23'011.53 |
| Total Eigenkapital | 61'025.07 | 27'404.20 |
| Total Passiven | 269'520.05 | 156'445.32 |

Schweizerischer Rugby Verband , Zürich

Erfolgsrechnung für das am 31. Juli abgeschlossene Geschäftsjahr (in Schweizer Franken)

| | <u>2020/2021</u> | <u>2019/2020</u> |
|---|--------------------|--------------------|
| Erlös aus Lieferungen und Leistungen | | |
| Einnahmen aus Sportaktivitäten | 224'648.75 | 331'222.00 |
| Kommerzielle Einnahmen | 76'413.97 | 100'151.59 |
| Subventionen | 443'774.50 | 288'974.53 |
| Erlösminderungen | 6'310.00 | -5'420.40 |
| Total Erlös aus Lieferungen und Leistungen | 751'147.22 | 714'927.72 |
| Direkter Aufwand | | |
| Aufwand Nationalmannschaft | -208'723.97 | -212'586.90 |
| Aufwand für Entwicklungsprojekte | -18'749.39 | -13'525.40 |
| Übriger Aufwand | -89'408.81 | -39'636.98 |
| Total Direkter Aufwand | -316'882.17 | -265'749.28 |
| Bruttoergebnis I | 434'265.05 | 449'178.44 |
| Personalaufwand | -327'526.80 | -344'131.23 |
| Bruttoergebnis II | 106'738.25 | 105'047.21 |
| Übriger betrieblicher Aufwand | | |
| Raumaufwand | -19'865.95 | -19'357.20 |
| Fahrzeug- und Transportaufwand | 0.00 | -394.94 |
| Versicherungen | -581.65 | -4'161.50 |
| Verwaltungs- und Informatikaufwand | -46'072.75 | -41'415.00 |
| Sonstiger betrieblicher Aufwand | 0.00 | -200.00 |
| Total Übriger betrieblicher Aufwand | -66'520.35 | -65'528.64 |
| Betriebsergebnis vor Finanzerfolg (EBIT) | 40'217.90 | 39'518.57 |
| Finanzaufwand | -1'207.57 | -1'663.86 |
| Finanzertrag | 1'284.15 | 1'947.55 |
| Ausserordentlicher Aufwand | -21'210.56 | -40'590.04 |
| Ausserordentlicher Ertrag | 14'536.95 | 26'493.76 |
| Unternehmensergebnis vor Steuern (EBT) | 33'620.87 | 25'705.98 |
| Direkte Steuern | 0.00 | -2'694.45 |
| Jahresgewinn (EAT) | 33'620.87 | 23'011.53 |

Anhang zur Jahresrechnung per 31. Juli 2021

(in Schweizer Franken)

1 Angaben über die in der Jahresrechnung angewandten Grundsätze

Die vorliegende Jahresrechnung wurde gemäss den Vorschriften des Schweizerischen Gesetzes, insbesondere der Artikel über die kaufmännische Buchführung und Rechnungslegung des Obligationenrechts (Art. 957 bis 962) erstellt.

In der Jahresrechnung wurden die nachfolgenden Grundsätze angewendet:

1.1 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie die übrigen kurzfristigen Forderungen werden zu Nominalwerten ausgewiesen, abzüglich betriebswirtschaftlich notwendigen individuellen Einzelwertberichtigungen. Auf dem Restbestand werden pauschale Wertberichtigungen vorgenommen.

1.2 Warenvorräte

Vorräte werden mit dem niedrigeren Wert aus Anschaffungs- oder Herstellungskosten und Nettoveräußerungswert bewertet. Es werden Wertberichtigungen für unkurante Vorräte und solche mit geringer Umschlagshäufigkeit vorgenommen. Auf dem Bestand der Vorräte werden zusätzlich steuerlich zulässige, pauschale Wertberichtigungen vorgenommen.

2 Angaben und Erläuterungen zu Positionen der Bilanz und Erfolgsrechnung

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|------------------------------|-----------------|-----------------|
| 2.1 Personalaufwand | | |
| Lohnaufwand | -281'028 | -268'850 |
| Kurzarbeitsentschädigung | 48'810 | 55'742 |
| Sozialversicherungsaufwand | -84'955 | -72'862 |
| Übriger Personalaufwand | -10'354 | -58'161 |
| Total Personalaufwand | -327'527 | -344'131 |

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|---|-------------|-------------|
| 2.2 Anzahl Mitarbeiter | | |
| <i>Bandbreite der Vollzeitstellen im Jahresdurchschnitt</i> | | |
| Bis zehn Vollzeitstellen | x | x |
| Nicht über 50 Vollzeitstellen | | |
| Nicht über 250 Vollzeitstellen | | |
| Über 250 Vollzeitstellen | | |

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|--|-------------|-------------|
| 2.3 Verbindlichkeiten gegenüber Vorsorgeeinrichtungen | | |
| Verbindlichkeiten gegenüber Vorsorgeeinrichtungen | 13'876 | 10'586 |

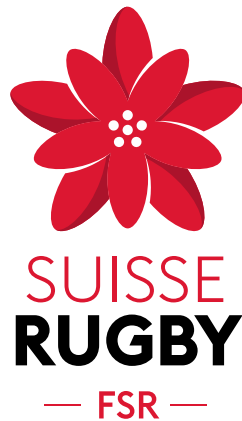
Anhang zur Jahresrechnung per 31. Juli 2021

(in Schweizer Franken)

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|--|-------------|-------------|
| 2.4 Erläuterungen zu ausserordentlichen, einmaligen oder periodenfremden Positionen der Erfolgsrechnung | | |
| Ausbuchung Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | -4'550 | -6'355 |
| Vorzeitige Beendigung Zusammenarbeit Ticketmaster | 0 | -6'700 |
| Korrektur Transferkonti Vorjahre | 0 | -12'689 |
| Sozialversicherungsaufwand Vorjahre | 0 | -7'454 |
| Quellensteuerschuld Vorjahre | 0 | -7'393 |
| Nachzahlung MWST Vorjahre | -16'609 | 0 |
| Übrige Posten | -52 | 0 |
| Total Aufwand | -21'211 | -40'591 |
| Korrektur Transferkonti Vorjahre | 0 | 6'328 |
| Subventionserträge Vorjahre | 0 | 17'640 |
| Auflösung Rückstellung Quellensteuern | 11'563 | 0 |
| Übrige Posten | 2'974 | 2'526 |
| Total Ertrag | 14'537 | 26'494 |
| Total ausserordentlicher, einmaliger oder periodenfremder Erfolg | -6'674 | -14'097 |

2.5 Wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Der Notfall-Ausschuss der Weltgesundheitsorganisation (WHO) hatte wegen des Coronavirus am 30. Januar 2020 eine «gesundheitliche Notlage von internationaler Tragweite» ausgerufen. Der Bundesrat hat die Situation in der Schweiz am 28. Februar 2020 als besondere Lage gemäss Epidemiegesetz eingestuft. In der Zwischenzeit wurden weitere einschneidende Massnahmen durch Bund und Kantone getroffen, welche auch einschränkende und wesentliche Folgen für den Schweizerischen Rugby Verband haben. Eine genaue Schätzung der finanziellen Auswirkungen ist zum jetzigen Zeitpunkt nicht möglich. Swiss Olympic hat Unterstützung in Form einer COVID-19 Subvention zugesichert und von PostFinance wurde eine Kreditlimite von CHF 80'000, unverzinslich und rückzahlbar innert 5 Jahren, gewährt. Wir gehen daher davon aus, dass die Auswirkungen keinen Einfluss auf unsere Fähigkeit der Fortführung der Verbandstätigkeit haben.



Annexe F: Présentations des Projets et du Budget 2021-22

Anhang F: Präsentation der Projekte und des Budgets

FSR BUDGET 2021-2022

25/09/2021

Stéphane DESPREZ



AGENDA

01

BUDGET 2021-2022

02

PROJECTS



BUDGET 2021-2022

INTRODUCTION

GOALS:

Despite being a non-profit organization, FSR's goal is to close each year with a small profit, as in the last 4 years, in order to:

- Replenish the Federation's Capital
- Replenish the Liquidity Reserves

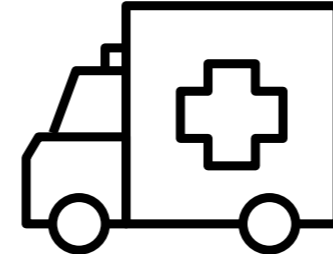
LIQUIDITY PLANNING:

The budget goes hand in hand with a liquidity plan for the season in order to take into account the seasonality of our activity

CONTROLLING:

Strict budgetary discipline as well as regular controlling assures that, as in the past years, any lack of income throughout the year can be compensated through alternative income sources or by reducing expenses.

THE COVID-19 FACTOR



Due to a great uncertainty in 2020, the budget for 2020-2021 was prepared with the assumption that as many activities as possible could take place, like a “normal year”. Yet, last year, due to the prolonged Pandemic situation the activities were drastically reduced, and the budget was dealt with accordingly.

This year is no different. The 2021-2022 is planned for a full year of Rugby, with normal domestic and international competitions, development activities, and education sessions. The 2021-2022 Budget is therefore pretty similar to 2020-2021 both on the Revenue and on the Expense side

Should we still have to face Sanitary limitations the budget will be adapted accordingly, as it was done during last season.

IMPORTANT RATIOS

To give you an overview of the main components of the budget here are some key ratios for the 2021-2022 budget structure:

Revenues

- from Clubs 27% (with Players 42%) - more Teams
- from Total Subventions 42%
- from Swiss Olympic specifically 14% (from 10.5% in 2020-2021)
- Merchandising, Sponsoring, Events 16% (from 14% in 2020-2021)

Expenses

- Development (Incl. U18/U20 & 7s) 45% (From 38% in 2020-2021)
- National Teams (Senior) 25% (From 28% in 2020-2021)
- Leagues & Events 15%
- General Administration 15%

CHANGES FROM 2020-2021 BUDGETS

There are no major changes from last year, but its important to notice that most revenue increase has been passed on to Development

Revenues **+ 7% Overall**

- +50% from match operation
- +20% from subvention
- +30% from merchandising & events

More clubs, in more leagues (LND, LNFB)
Swiss Olympic

Expenses **+ 6% Overall**

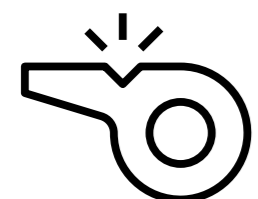
- U18/U20 Teams +45% (covered by Swiss Olympic increase)
- Development Projects +20% (including 3 new DTRs)
- Staff Salaries -3% (Replacement of Nicolas early 2022)

FINANCIAL RESULT



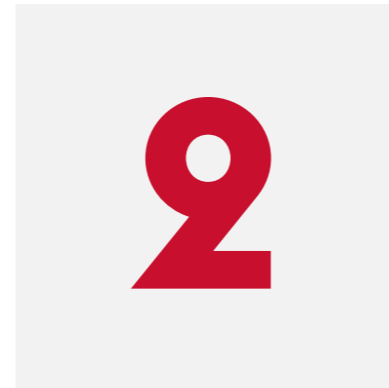
FINAL RESULT

The budget foresees a positive result of CHF 20'100.00.
This is a conservative result and should be achieved or exceeded.



RISK

As over the last seasons, the budget progress will be closely monitored, even more so due to the changes brought by the COVID.19 Pandemic.
Any shortfalls in income shall be compensated by alternative sources of income or reductions in activities and expenses, to ensure a positive result is obtained.



PROJECTS

THE 10 STRATEGIC WORKING AREAS



BACKGROUND

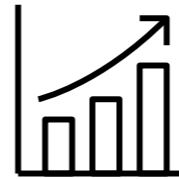
This is the “Meat” on the bones of the strategic plan. These are the major working areas. For each area we define in great detail in the project:



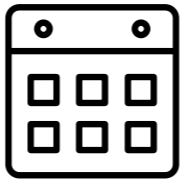
The key objectives in each area.



The detailed actions and initiatives to be implemented.



Concrete KPI's to measure their success (or failure).



A timeline within which we aim to accomplish them.

#ADVANCE TOGETHER – 10 WORKING AREAS

1. GRASSROOTS DEVELOPMENT

Grow the rugby family! Get more people involved in rugby more often, as players, referees, coaches, educators, administrators, volunteers, fans

2. CLUB DEVELOPMENT

Objective: Support and enable each club to reach its objectives, with a clear development plan and the means to implement it.

3. PROMOTION

Objective: Promote Rugby as a healthy leisure activity centered around its values and positive attributes, yielding physical, mental, and emotional benefits for all ages.

4. COMPETITIONS

Objective: Offer the right competition to fit the needs of each club at every level, with the right setting, framework, and competitiveness.

5. EDUCATION

Objective: Deliver high-quality, frequent, affordable education opportunities in coaching, conditioning, officiating, and medical services.

#ADVANCE TOGETHER – 10 WORKING AREAS

6. PLAYER WELFARE & SAFETY

Objective: Ensure that each person can enjoy the sport of rugby in good health and safety.

7. HIGH PERFORMANCE

Objective: Attain the best possible level with our national teams, to showcase the Best of Swiss Rugby from youth to senior level, in 7s and XV's Rugby, while continuously increasing the number of Swiss Club players able to play at the highest possible international level, by raising the level of domestic competitions, and by developing more skilled and technically sound players.

8. STRUCTURE & PROFESSIONALIZATION

Objective: Continue to develop the structures and services within the Federation, to drive the advancement and improvement of Swiss Rugby in all areas.

9. FINANCES

Objective: Ensure a transparent, stable, and sustainably growing financial base for Swiss Rugby.

10. COMMERCIAL, MARKETING, AND COMMUNICATIONS

Objective: Increase the awareness, visibility, and presence of Swiss Rugby, thereby increasing its popularity and commercial potential.

PRIORITIES 2021-2022

DEVELOPMENT

- U18/U20 National Teams → The objective is to develop more Swiss players to be able to play in the National Teams / LNA level
- Recruit Additional DTRs → Ensure Tessin, Valais and NSRV West the right staff to better implement development strategies
- Develop new concepts → Kids Rugby - U23 Program - Sevens Programs (M&W)

VISIBILITY

- New Website → Develop the use of the New Website – Create more content – Promote club activities (content syndication)
- Events → Improve Events delivery and “look & feel”
- Media Development → Re-activate the Canal+ partnership - Use RWC 2023 as a mean to attract RTS - Networking

PRIORITIES 2021-2022

MARKETING / COMMERCIAL DEVELOPMENT

- Develop LCS / Ochsner → The objective is to have 10 stores with Rugby supplies, equipment, merchandise in stores near your club
- Renew Actual Partners → Perskindol, Mawala, Andros, Ecoservices, Perisig, S2O, ...
- Develop new concepts → Redesign of the Marketing Program and approach - Business Club / Networking / Project Based
- Get New Sponsors → My objective is to get 2 major new sponsors to develop new projects (academy or 7s for instance)

PROJECT BASED MANAGEMENT

WORKFLOW AND DECISION MAKING

- The Committees/Commissions shall gather the expertise, supported by the FSR Staff.
- They elaborate the proposals in their relative areas for the Board to decide

GENERAL PRINCIPLES:



EXAMPLE:



WE NEED YOUR HELP - EFFECTIVE COMMISSION

In a Federation like the FSR, we absolutely need to have working / effective commissions. Same as within your clubs !!

URGENT - OPEN COMMISSIONS

- Development → Kids, Youth, Women, etc ... the commission needs a new President and also members from various regions (incl. in NSRV)
- DTN/DTRs can't do it alone !!
- Communication → To drastically increase our reach and our visibility, we need more content and more relays
- Marketing / Events → NETWOOOOOOOOOORK !.... and Operations

JOIN THE FUN – ITS YOUR FEDERATION



THANK YOU!



Budget Prévisionnel 2021-2022

Les Objectifs

Même si la FSR est une organisation à but non lucratif, dont l'objectif financier serait un résultat de zéro, le budget pour 2020-21, tout comme ceux des dernières années, a comme objectif un léger résultat positif, pour continuer l'assainissement du capital propre de la FSR, rétablir les réserves et améliorer la liquidité de la FSR. Dans ce sens, le budget est accompagné par un planning de liquidité. Les deux seront sujettes à un controlling tout au long de la saison. Comme c'était déjà le cas les saisons précédentes, en cas de non-réalisation de certaines recettes budgétées, les économies nécessaires seront introduites du côté des dépenses. Le budget prévoit un résultat positif de CHF 20K

Le Facteur COVID-19

Comme il y avait une grande incertitude en juillet et août 2020 quant à la possibilité d'avoir ou non une véritable saison de rugby au niveau national et international, le budget de l'exercice 2020-2021 a dû être consciemment préparé en partant du principe qu'un maximum d'activités pourraient avoir lieu, qu'il faudrait soutenir et financer. En raison de la prolongation de la pandémie, seules les activités et les formations destinées aux jeunes ont pu avoir lieu pendant le reste de la saison, à l'exception de la saison d'automne, mais qui a été annulée avant la fin.

Ainsi, le budget pour 2021-2022 est en grande partie le même que celui qui a déjà été préparé pour 2020-2021, dans l'espoir qu'une saison de rugby complète de qualité puisse avoir lieu. Si des activités sont à nouveau annulées à cause du Covid, ces budgets seront bien sûr réduits en conséquence et ajustés en permanence, comme ce fut le cas la saison dernière.

Du côté des revenus, nous nous sommes également orientés vers une saison "normale". Là aussi, en cas de changements liés à COVID-19, les adaptations nécessaires seraient effectuées comme déjà en 2020-2021 afin d'obtenir un résultat positif.

Changements dans le budget 2021-2022

Il n'y a pas de changements majeurs par rapport au dernier budget prévisionnel pour 2020-2021 adopté par l'AD. Des petits écarts concernent principalement les domaines suivants :

Le budget prévoit une augmentation de 7% des revenus provenant des opérations de match. En effet, il y a plus d'équipes dans plus de ligues et plus de compétitions différentes cette saison qu'auparavant.

En outre, il y a une augmentation de 15% des dépenses pour les équipes nationales de jeunes dans le domaine du développement des joueurs. Ceux-ci sont couverts par les subventions du programme de développement de la jeunesse de Swiss Olympic

Le budget prévoit également une augmentation de 20% des dépenses pour les projets de développement et un budget pour 3 DTR supplémentaires (Tessin, Valais, Région Midlands).

Le budget prévoit une réduction de 3% des coûts salariaux, même si Stéphane et Veronika travaillent en parallèle pour la FSR pendant le mois de septembre. La réduction est principalement due à la vacance du poste de responsable marketing, qui ne devrait pas être pourvu avant la fin du premier trimestre 2022.

Dans les pages suivantes, vous trouverez le budget 2021-22 avec une comparaison avec le budget et le résultat 2020-21.

| | | Budget Saison 2020-2021 | RESULT Saison 2020-2021 | NEW Budget Saison 2021- 2022 |
|---|---|----------------------------|----------------------------|---------------------------------|
| ERTRÄGE | | RECETTES | | |
| Total Erträge aus Lizenzen | Total Recettes Licences | 160,000.00 | 131,648.75 | 160,000.00 |
| Total Erträge aus Wettbewerbspauschalen | Total Recettes Forfaits Participation Championnat | 163,000.00 | 98,150.00 | 193,000.00 |
| Total Erträge aus Disziplinarmaßnahmen & Schiedsrichterzahl | Total recettes de Disciplines et arbitrage | 70,000.00 | 5,500.00 | 70,000.00 |
| Total Ertragsquelle KLUBS | Total recettes source: CLUBS | 393,000.00 | 235,298.75 | 423,000.00 |
| Total Erträge aus Nationalmannschaftsbeiträgen | Total Recettes Contributions Joueurs | 14,125.00 | - | 20,875.00 |
| Total Erträge aus Sponsonring, Werbung und Gönnerbeiträge | Total Recettes Sponsoring, Publicité et Mezenats | 69,500.00 | 15,306.00 | 71,500.00 |
| Total Erträge aus Veranstaltungen | Total Recettes Evenementiels | 7,200.00 | 1,400.00 | 7,600.00 |
| Total Erträge aus Web- Shop | | 9,000.00 | 20,481.97 | 15,000.00 |
| Total Erträge aus Aus- und Weiterbildungen | Total Recettes de Formation | 36,500.00 | 28,576.00 | 39,000.00 |
| Total Subventionen | Total Subventions | 396,623.33 | 443,774.50 | 407,290.00 |
| Total andere Ertragsquellen | Total Recettes autres sources | 532,948.33 | 509,538.47 | 561,265.00 |
| Total Ertragsminderungen | Total diminution sur recettes | - | 6,310.00 | |
| Total Erträge | Total Recettes | 925,948.33 | 751,147.22 | 984,265.00 |
| AUFWENDUNGEN | | FRAIS | | |
| Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft 15er Herren | Total Frais Equipe National 15 Hommes | 165,325.00 | 19,428.60 | 163,602.00 |
| Total Direkter Aufwand Nati U18 7er DAMEN | Total Frais EN U18 a 7 feminine | 11,300.00 | 100.79 | 10,150.00 |
| Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft 15er Damen | Total Frais Equipe National 15 Femmes | 44,400.00 | 11,870.52 | 46,018.00 |
| Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft 7er Herren | Total Frais Equipe National 7s Hommes | 22,000.00 | 1,408.69 | 21,344.00 |
| Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft 7er Damen | Total Frais Equipe National 7s Femmes | 24,790.00 | 3,701.85 | 24,969.00 |
| Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft U20 | Total Frais Equipe National U20 | 20,513.00 | 878.00 | 48,173.00 |
| Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft U18 | Total Frais Equipe National U18 | 32,463.00 | 2,834.83 | 64,868.00 |
| Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft U16 | Total Frais Equipe National U16 | 12,600.00 | 142.64 | 7,400.00 |
| Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft 7er Herren U18 | Total Frais Equipe National U18 7s | 12,150.00 | - | 14,029.00 |
| Total Aufwendungen Nationalmannschaften | Total des Frais équipes Nationales | 345,541.00 | 40,365.92 | 400,553.00 |
| Total Labelling System | Total Projet Labellisation | 1,000.00 | - | 4,000.00 |
| Total Community & Rugby Development | Total Developpement des clubs et communauté | 7,900.00 | 2,724.50 | 6,400.00 |
| Total Refree Development & Exchange | Total Formation Arbitres et echanges etrangeres | 4,000.00 | - | 4,000.00 |
| Total allg. Materialkosten Entwicklungsprojekte | Total materiel général Developpement | 3,000.00 | - | 3,000.00 |
| Total Women's Rugby Development | Total Developpement Féminines | 1,200.00 | 632.00 | 2,000.00 |
| Total Development CTJ | Total Developpement JTC | 1,000.00 | 271.42 | 1,000.00 |
| Total Kids' Rugby Development | Total Developpement Enfants | 3,500.00 | - | 3,500.00 |
| Total Sevens Rugby Development | Total Developpement Rugby a 7 | 1,000.00 | - | 4,000.00 |
| Total Jugend-Trainingszentrum | Total Ctr de Formation | 7,000.00 | 15,121.47 | 11,000.00 |
| Total COVID-19 Stabilisierungsprojekte | Total des projets de stabilisation COVID-19 | - | 168,358.05 | - |
| Total Ausbildungsaufwand | Total Frais de Formation | 24,000.00 | 21,065.35 | 26,000.00 |
| Total Aufwendungen Entwicklungsprojekte | Total Frais Projets de Developpement | 53,600.00 | 208,172.79 | 64,900.00 |
| Aufwendungen Spielbetrieb | Frais Competitions | 74,420.00 | 41,350.64 | 74,420.00 |

| | | Budget Saison 2020-2021 | RESULT Saison 2020-2021 | NEW Budget Saison 2021- 2022 |
|--|--|----------------------------|----------------------------|---------------------------------|
| Aufwendungen Web- Shop | Frais Boutique en Ligne | 5,000.00 | 26,992.82 | 10,000.00 |
| Total Direkte Aufwendungen | Total Frais Directes | 478,561.00 | 316,882.17 | 549,873.00 |
| 5003 Salary CEO Veronika (90%) | Salaire CEO Veronika (90%) | 80,376.00 | 83,960.00 | 13,396.00 |
| 5003 Mandat CEO Stephane (100% Mandate) | Mandat CEO Stéphane (100% Mandat) | | | 82,500.00 |
| 5006 Lohn Technischer Direktor (DTN) (100%) | Salaire DTN (100%) | 77,976.00 | 77,973.84 | 77,976.00 |
| Total Personalaufwand Vorstand FSR | Total Charges du Personnel BoD FSR | 158,352.00 | 161,933.84 | 173,872.00 |
| 5200 Lohn Head Marketing/ Fundraising (50%) | Salaire Responsable Marketing (50%) | 36,000.00 | 28,500.00 | 12,000.00 |
| 5201 Lohn Sekretariat (40%) | Salaire Secretariat (40%) | 22,296.00 | 22,308.00 | 22,296.00 |
| 5202 Löhne Regional Development Officers (DTR) | Salaires DTRs | 20,000.00 | 29,464.00 | 30,000.00 |
| 5203 Lohn Ausbildungsverantwortlicher (20%) | Salaire Responsable Formation (20%) | 23,010.00 | 23,270.16 | 23,010.00 |
| 5204 Lohn Referee Development Manager (20%) | Salaire Responsable Arbitres (20%) | 15,552.00 | 15,552.00 | 15,552.00 |
| Total Personalaufwand Geschäftsstelle | Total Charges Personnel Bureau FSR | 116,858.00 | 119,094.16 | 102,858.00 |
| Total Personalaufwand Sitzungen | Total Frais Réunions | 5,500.00 | 860.99 | 3,000.00 |
| Total Sozialversicherungsaufwand | Total charges d'assurances sociales | 73,504.00 | 84,954.54 | 62,260.00 |
| Total Übriger Personalaufwand | Total autres charges du personnel | 9,500.00 | 9,493.42 | 9,500.00 |
| Kurzarbeitsentschädigung | Chomage Partiel | | -48,810.15 | |
| Total Personalaufwand | | 363,714.00 | 327,526.80 | 351,490.00 |
| Total Raumaufwand | Total Charges de Locaux | 19,260.00 | 19,865.95 | 19,260.00 |
| Total Fahrzeug- und Transportaufwand | Total Charges Vehicules et transports | 380.00 | - | 380.00 |
| Total Sachversicherungen, Abgaben | Total Assurances-choses et droits | 4,200.00 | 581.65 | 750.00 |
| Total Verwaltungsaufwand | Total Frais Administration | 21,400.00 | 25,013.73 | 20,750.00 |
| Total Informatikaufwand | Total Charges Informatiques | 19,500.00 | 21,059.02 | 21,500.00 |
| Total Finanzerfolg | Total Résultat Financier | 150.00 | -76.58 | 150.00 |
| Total Sonstiger Betriebsaufwand | Total Autres charges d'exploitation | 65,090.00 | 66,443.77 | 62,790.00 |
| TOTAL AUFWAND | TOTAL CHARGES | 907,365.00 | 710,852.74 | 964,153.00 |
| Betriebsergebnis | Resultat d'exploitation | 18,583.33 | 40,294.48 | 20,112.00 |
| Total Ausserordentlicher Erfolg | Total Resultat Extraordinaire | - | -6,673.61 | - |
| Total Steueraufwand | Total Impots | - | - | - |
| Total Ausserord. Erfolg, Steuern | Total Resultat Extraordinaire, Impots | - | -6,673.61 | - |
| Reingewinn | Benefice Net | 18,583.33 | 33,620.87 | 20,112.00 |



Provisorisches Budget 2021-2022

Zielsetzung

Obwohl die FSR eine Non-profit Organisation ist, deren finanzielles Ziel eigentlich eine «schwarze Null» wäre, soll das Budget für 2021-2022, wie schon die letzten drei Jahre, im Zuge der weiteren Sanierung des Verbandskapitals, ein positives Resultat erzielen, um die Eigenkapitalreserven des Verbands weiter aufzufüllen sowie die Liquiditätssituation weiterhin zu verbessern. In dem Sinne geht das Budget Hand in Hand mit einer Liquiditätsplanung welche ebenso wie das Budget selbst einem strikten Controlling über die ganze Saison hinweg unterliegt. Wie bereits im Vorjahr werden über die Saison hinweg bei den Ausgaben entsprechende Sparmassnahmen eingeleitet falls gewisse Einnahmen nicht realisiert werden, um ein positives Resultat zu garantieren. Im Budget ist ein positives Resultat von CHF 20K vorgesehen.

COVID-19 Faktor

Zumal im Juli und August 2020 grosse Ungewissheit herrschte, ob es eine richtige Rugby-Saison auf nationaler und internationaler Ebene geben wird oder nicht, musste das Budget für das letzte Geschäftsjahr (2020-2021) bewusst auf der Prämisse erstellt werden, dass ein Maximum an Aktivitäten stattfinden könnte, welche es zu tragen, unterstützen und finanzieren gilt. Wegen der länger andauernden Pandemie konnten schlussendlich ausser der vor dem Ende abgebrochenen Herbstsaison, ausschliesslich Jugend-Aktivitäten und Ausbildungen für den Rest der Saison stattfinden. Somit ist das Budget für 2021-2022, weitestgehend das gleiche wie bereits für 2020-2021 vorbereitet wurde, in der Hoffnung, dass nun eine richtige, schöne, volle Rugby-Saison stattfindet. Wenn wegen Covid wieder Aktivitäten abgesagt werden, dann werden diese Budgets selbstverständlich entsprechend reduziert und laufend angepasst, wie bereits in der letzten Saison.

Auf der Einkommenseite haben wir uns auch an einer «normalen» Saison orientiert. Auch hier würden bei COVID-19 bedingten Veränderungen wie bereits 2020-2021 die notwendigen Anpassungen vorgenommen, um ein positives Resultat zu erzielen.

Veränderungen im Budget 2021-2022

Gegenüber dem letzten durch die DV angenommenen provisorischen Budget für 2020-2021 gibt es keine grossen Veränderungen. Kleine Abweichungen betreffen vor Allem folgende Bereiche:

Das Budget enthält eine 7% Erhöhung in Einnahmen aus dem Spielbetrieb. Dies ist weil es diese Saison mehr Teams in mehr Ligen und mehr verschiedenen Wettbewerben gibt als vorher.

Des weiteren ist eine 15% Erhöhung in den Ausgaben für die Jugend Nationalteams im Bereich Spielerentwicklung eingeplant. Diese sind durch Subventionen der Nachwuchsförderung von Swiss Olympic gedeckt.

Im Budget sind zudem 20% Erhöhung bei den Ausgaben für Entwicklungsprojekte geplant, sowie ein Budget für 3 weitere DTR's (Tessin, Wallis, Midland Region).

Im Budget ist eine 3% Reduktion der Gehaltskosten eingeplant, obwohl während des Septembers Stéphane und Veronika Parallel für die FSR arbeiten. Die Reduktion liegt vor allem an der vakanten Stelle des Marketing Managers die voraussichtlich erst gegen ende Q1 2022 besetzt wird.

Auf den folgenden Seiten finden Sie somit das Budget 2021-22 mit Vergleich zum Budget sowie zum Resultat 2020-21.

| | | Budget Saison 2020-2021 | RESULT Saison 2020-2021 | NEW Budget Saison 2021- 2022 |
|---|---|----------------------------|----------------------------|---------------------------------|
| ERTRÄGE | | RECETTES | | |
| Total Erträge aus Lizenzen | Total Recettes Licences | 160,000.00 | 131,648.75 | 160,000.00 |
| Total Erträge aus Wettbewerbspauschalen | Total Recettes Forfaits Participation Championnat | 163,000.00 | 98,150.00 | 193,000.00 |
| Total Erträge aus Disziplinarmaßnahmen & Schiedsrichterzahl | Total recettes de Disciplines et arbitrage | 70,000.00 | 5,500.00 | 70,000.00 |
| Total Ertragsquelle KLUBS | Total recettes source: CLUBS | 393,000.00 | 235,298.75 | 423,000.00 |
| Total Erträge aus Nationalmannschaftsbeiträgen | Total Recettes Contributions Joueurs | 14,125.00 | - | 20,875.00 |
| Total Erträge aus Sponsonring, Werbung und Gönnerbeiträge | Total Recettes Sponsoring, Publicité et Mezenats | 69,500.00 | 15,306.00 | 71,500.00 |
| Total Erträge aus Veranstaltungen | Total Recettes Evenementiels | 7,200.00 | 1,400.00 | 7,600.00 |
| Total Erträge aus Web- Shop | | 9,000.00 | 20,481.97 | 15,000.00 |
| Total Erträge aus Aus- und Weiterbildungen | Total Recettes de Formation | 36,500.00 | 28,576.00 | 39,000.00 |
| Total Subventionen | Total Subventions | 396,623.33 | 443,774.50 | 407,290.00 |
| Total andere Ertragsquellen | Total Recettes autres sources | 532,948.33 | 509,538.47 | 561,265.00 |
| Total Ertragsminderungen | Total diminution sur recettes | - | 6,310.00 | |
| Total Erträge | Total Recettes | 925,948.33 | 751,147.22 | 984,265.00 |
| AUFWENDUNGEN | | FRAIS | | |
| Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft 15er Herren | Total Frais Equipe National 15 Hommes | 165,325.00 | 19,428.60 | 163,602.00 |
| Total Direkter Aufwand Nati U18 7er DAMEN | Total Frais EN U18 a 7 feminine | 11,300.00 | 100.79 | 10,150.00 |
| Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft 15er Damen | Total Frais Equipe National 15 Femmes | 44,400.00 | 11,870.52 | 46,018.00 |
| Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft 7er Herren | Total Frais Equipe National 7s Hommes | 22,000.00 | 1,408.69 | 21,344.00 |
| Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft 7er Damen | Total Frais Equipe National 7s Femmes | 24,790.00 | 3,701.85 | 24,969.00 |
| Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft U20 | Total Frais Equipe National U20 | 20,513.00 | 878.00 | 48,173.00 |
| Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft U18 | Total Frais Equipe National U18 | 32,463.00 | 2,834.83 | 64,868.00 |
| Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft U16 | Total Frais Equipe National U16 | 12,600.00 | 142.64 | 7,400.00 |
| Total Direkter Aufwand Nationalmannschaft 7er Herren U18 | Total Frais Equipe National U18 7s | 12,150.00 | - | 14,029.00 |
| Total Aufwendungen Nationalmannschaften | Total des Frais équipes Nationales | 345,541.00 | 40,365.92 | 400,553.00 |
| Total Labelling System | Total Projet Labellisation | 1,000.00 | - | 4,000.00 |
| Total Community & Rugby Development | Total Developpement des clubs et communauté | 7,900.00 | 2,724.50 | 6,400.00 |
| Total Refree Development & Exchange | Total Formation Arbitres et echanges etrangeres | 4,000.00 | - | 4,000.00 |
| Total allg. Materialkosten Entwicklungsprojekte | Total materiel général Developpement | 3,000.00 | - | 3,000.00 |
| Total Women's Rugby Development | Total Developpement Féminines | 1,200.00 | 632.00 | 2,000.00 |
| Total Development CTJ | Total Developpement JTC | 1,000.00 | 271.42 | 1,000.00 |
| Total Kids' Rugby Development | Total Developpement Enfants | 3,500.00 | - | 3,500.00 |
| Total Sevens Rugby Development | Total Developpement Rugby a 7 | 1,000.00 | - | 4,000.00 |
| Total Jugend-Trainingszentrum | Total Ctr de Formation | 7,000.00 | 15,121.47 | 11,000.00 |
| Total COVID-19 Stabilisierungsprojekte | Total des projets de stabilisation COVID-19 | - | 168,358.05 | - |
| Total Ausbildungsaufwand | Total Frais de Formation | 24,000.00 | 21,065.35 | 26,000.00 |
| Total Aufwendungen Entwicklungsprojekte | Total Frais Projets de Developpement | 53,600.00 | 208,172.79 | 64,900.00 |
| Aufwendungen Spielbetrieb | Frais Competitions | 74,420.00 | 41,350.64 | 74,420.00 |

| | | Budget Saison 2020-2021 | RESULT Saison 2020-2021 | NEW Budget Saison 2021- 2022 |
|--|--|----------------------------|----------------------------|---------------------------------|
| Aufwendungen Web- Shop | Frais Boutique en Ligne | 5,000.00 | 26,992.82 | 10,000.00 |
| Total Direkte Aufwendungen | Total Frais Directes | 478,561.00 | 316,882.17 | 549,873.00 |
| 5003 Salary CEO Veronika (90%) | Salaire CEO Veronika (90%) | 80,376.00 | 83,960.00 | 13,396.00 |
| 5003 Mandat CEO Stephane (100% Mandate) | Mandat CEO Stéphane (100% Mandat) | | | 82,500.00 |
| 5006 Lohn Technischer Direktor (DTN) (100%) | Salaire DTN (100%) | 77,976.00 | 77,973.84 | 77,976.00 |
| Total Personalaufwand Vorstand FSR | Total Charges du Personnel BoD FSR | 158,352.00 | 161,933.84 | 173,872.00 |
| 5200 Lohn Head Marketing/ Fundraising (50%) | Salaire Responsable Marketing (50%) | 36,000.00 | 28,500.00 | 12,000.00 |
| 5201 Lohn Sekretariat (40%) | Salaire Secretariat (40%) | 22,296.00 | 22,308.00 | 22,296.00 |
| 5202 Löhne Regional Development Officers (DTR) | Salaires DTRs | 20,000.00 | 29,464.00 | 30,000.00 |
| 5203 Lohn Ausbildungsverantwortlicher (20%) | Salaire Responsable Formation (20%) | 23,010.00 | 23,270.16 | 23,010.00 |
| 5204 Lohn Referee Development Manager (20%) | Salaire Responsable Arbitres (20%) | 15,552.00 | 15,552.00 | 15,552.00 |
| Total Personalaufwand Geschäftsstelle | Total Charges Personnel Bureau FSR | 116,858.00 | 119,094.16 | 102,858.00 |
| Total Personalaufwand Sitzungen | Total Frais Réunions | 5,500.00 | 860.99 | 3,000.00 |
| Total Sozialversicherungsaufwand | Total charges d'assurances sociales | 73,504.00 | 84,954.54 | 62,260.00 |
| Total Übriger Personalaufwand | Total autres charges du personnel | 9,500.00 | 9,493.42 | 9,500.00 |
| Kurzarbeitsentschädigung | Chomage Partiel | | -48,810.15 | |
| Total Personalaufwand | | 363,714.00 | 327,526.80 | 351,490.00 |
| Total Raumaufwand | Total Charges de Locaux | 19,260.00 | 19,865.95 | 19,260.00 |
| Total Fahrzeug- und Transportaufwand | Total Charges Vehicules et transports | 380.00 | - | 380.00 |
| Total Sachversicherungen, Abgaben | Total Assurances-choses et droits | 4,200.00 | 581.65 | 750.00 |
| Total Verwaltungsaufwand | Total Frais Administration | 21,400.00 | 25,013.73 | 20,750.00 |
| Total Informatikaufwand | Total Charges Informatiques | 19,500.00 | 21,059.02 | 21,500.00 |
| Total Finanzerfolg | Total Résultat Financier | 150.00 | -76.58 | 150.00 |
| Total Sonstiger Betriebsaufwand | Total Autres charges d'exploitation | 65,090.00 | 66,443.77 | 62,790.00 |
| TOTAL AUFWAND | TOTAL CHARGES | 907,365.00 | 710,852.74 | 964,153.00 |
| Betriebsergebnis | Resultat d'exploitation | 18,583.33 | 40,294.48 | 20,112.00 |
| Total Ausserordentlicher Erfolg | Total Resultat Extraordinaire | - | -6,673.61 | - |
| Total Steueraufwand | Total Impots | - | - | - |
| Total Ausserord. Erfolg, Steuern | Total Resultat Extraordinaire, Impots | - | -6,673.61 | - |
| Reingewinn | Benefice Net | 18,583.33 | 33,620.87 | 20,112.00 |