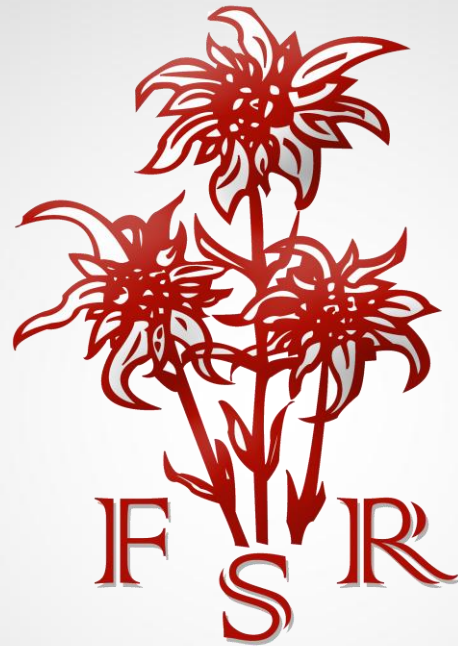


Finance Meetings

09.04.2016, Zurich & 16.04.2016, Lausanne





Direction Strategique de la FSR Strategische Ausrichtung der FSR

1. Croissance de la Fédération (*Concept présenté et accepté a l'AD 2012*)
Wachstum des Verbands (*Konzept an DV 2012 Präsentiert und angenommen*)
2. Professionalisation des Structures (*Concept présenté et accepté a l'AD 2013*)
Professionalisierung der Strukturen (*Konzept an DV 2013 präsentiert und angenommen*)
3. Investissement annuel dans le développement (*Strategie acceptée a l'AD eo 2014*)
Jährliches Investment in Entwicklung (*Strategie an A.o. DV 2014 angenommen*)
4. Autofinancement du secteur Haute Performance (*Strategie acceptée a l'AD eo 2014*)
Selbstfinanzierung der High Performance Sparte (*Strategie an A.o. DV 2014 angenommen*)

Lecons des derniers années: Discipline de budget et planification „worst-case“ pour éviter des mauvaises surprises!

Lektionen der letzten Jahre: Budgetdisziplin und „worst case“ budget-Planning um böse Überraschungen zu vermeiden



CFO: Analyse des risques 2015

CFO: Risikoanalyse 2015

- Règlement des charges héritées du passé

Bereinigung von Altlasten

- Règlement et meilleure gestion Créanciers / Kreditorenbereinigung und – Management
- Règlement et meilleure gestion débiteurs / Debitorenbereinigung und – Management
- Situation Assurances et assurances sociales / Versicherungs- und Sozialversicherungssituation
- Situation Impôts / Steuersituation
- Changement de siège légale / Sitzverlegung
- Assainissement Bilan / Bilanzsanierung
 - Résultat Positif 2015 / Positives Resultat 2015
- Amélioration et planification liquidité / Liquiditätsverbesserung und -Planung



Situation FSR, fin 2015 Situation der FSR, Ende 2015

- Cloture des Comptes 2015: POSITIF

Jahresabschluss 2015 : POSITIV

(Au Budget 2015 / Budgetiert für 2015: CHF +15'000)

Grace au facteurs suivants / Dank der folgenden Faktoren:

- Discipline de dépenses / Ausgabendisziplin
 - Frais de voyages arbitres / Schiedsrichter Reisespesen
 - Équipes Nationales / Nationalteams
 - Administration Generale / Generelle Administration
- Recettes institutionnelles augmentées
- Trouvé recettes commerciales alternatives pour compenser un sponsoring non réalisé.

Alternatives Kommerzielles Einkommen gefunden um das eine nicht erzielte Sponsoring zu kompensieren.



Situation FSR, fin 2015
Situation der FSR, Ende 2015

→ PRÉSENTATION COMPTES 2015

→ **PRÄSENTATION ABSCHLUSS 2015**



CFO: Objectifs 2016

CFO: Ziele 2016

1. Stabilisation / Stabilisierung

Compléter la Cloture de charges hérédités / Altlasten-Bereinigung abschliessen

2. Actualisation / Aktualisierung

Nouveau plan de comptes / Neue Kontenpläne

Nouveau Compte bancaire / Neue Bankverbindung

Nouvelle Comptabilisation / Neue Rechnungslegung

3. Standardisation / Standardisierung

Nouvelle facturation / Neues Rechnungswesen



2016

SUISSE
Rugby

Changement Année financier Umstellung Finanzjahr

- Changement de l'année financier de la FSR de l'année civil a la saison sportive, y compris les licenses, les budgets, l'administration financière.
 - Année transitoire 2016: année « courte » de Janvier 2016 a Juillet 2016.
 - Nouvelle année complète: 1er aout 2016 a 31 juillet 2017.
 - Nouveau format budgétaire conformes a Swiss Sports GAAP (Swiss Olympic)
 - Se mettre en règle avec Rugby Europe et autres partenaires et institutions
 - Faciliter le planning des saisons, des Budgets et des finances
- Übergang des FSR Finanzjahres von Kalenderjahr auf Sport-Saison, inklusive der Lizenzen, der Budgets und der Finanzverwaltung.
 - Übergangsjahr 2016: „kurzes“ Budget von Januar 2016 bis Juli 2016.
 - Neues komplettes Finanzjahr: 1. August 2016 bis 31. Juli 2017
 - Neues Budgetformat nach Swiss Sports GAAP (Swiss Olympic)
 - Anpassung an die Rugby Europe Strukturen und die anderer Partner und Institutionen
 - Vereinfachung der Planung der Budgets und der Finanzen



2016

SUISSE
Rugby

Changement Année financier Umstellung des Finanzjahres

LA TRANSITION:

- AD du 24.04.2016:
 - Approbation des comptes 2015
 - Approbation du Budget Janvier – Juillet 2016
- Été 2016:
 - AD électronique pour Approbation Budget Aout 2016-Juillet 2017
 - AD électronique pour approbation Comptes Janvier-Juillet 2016
- Nouveau rythme a partir de 2017:
 - Assemblée des Délégués fin Juin:
 - Approbation Clôture provisoire comptes Saison courante (il manque le mois de juillet)
 - Approbation budget Saison prochaine
 - Décisions sur propositions, changements des règles, championnats, etc.
 - 20 Juillet: Calendriers championnats sont prêts
 - 15 août: délai pour feedback et changements des clubs
 - Septembre: Vote Electronique pour approbation des Comptes définitifs de saison précédente



2016

SUISSE
Rugby

Changement Année financier Umstellung des Finanzjahres

DER ÜBERGANG

- DV vom 24.04.2016
 - Abnahme Jahresabschluss 2015
 - Abnahme Budget Januar 2016 – Juli 2016
- Sommer 2016:
 - Elektronische Abstimmung zur Abnahme Budget August 2016 - Juli 2017
 - Elektronische Abstimmung zur Abnahme des Abschlusses Januar 2016 - Juli 2016
- Neuer Rythmus ab 2017:
 - Delegiertenversammlung Ende Juni:
 - Abnahme des provisorischen Abschlusses der zu Ende gehenden Saison (der Monat Juli fehlt da noch)
 - Abnahme des Budgets der kommenden Saison
 - Beschluss zu Motionen, Regeländerungen, Änderungen der Meisterschaften, etc.
 - Mitte Juli: Spielkalender der Meisterschaften sind bereit
 - Mitte August: Deadline für Feedbacks und Änderungen der Klubs
 - September: Elektronische Abnahme des Definitiven und Revidierten Jahresabschlusses der vorhergehenden Saison



Budget 2016

SUISSE
Rugby

Stratégie Budgétaire 2016 Budgetstrategie 2016

- Les mêmes principes que 2015 / Die gleichen Prinzipien wie 2015
 - Frais de voyages arbitres / Ausgaben Schiedsrichterspesen
 - Frais équipes Nationales / Ausgaben Nationalteams
 - Exception: Promotion ENC1A / Ausnahme: Aufstieg in ENC1A
 - Frais Administratifs / Administrative Ausgaben
 - Exception: Salaire – Ajustement DTN / Ausnahme: Salär – Anpassung DTN
 - Recettes Institutionelles / Institutionelles Einkommen
 - Recettes Commerciales / Kommerzielles Einkommen



Budget 2016

SUISSE
Rugby

Prochaines Etapes Nächstes Schritte

- Feedback des Réunions considéré – Merci
 - Feedback der Finanz-Sitzungen mit einbezogen -- Danke
- > Proposition Budget Janvier '16 – Juillet '16 / Budget Januar 2016 – Juli 2016
- Budget envoyé pour l'AD: Envoyé 1 semaine avant AD
Budget für DV: Aussendung 1 Woche vor DV
 - Autre Feedback (par e-mail et Tel avant l'AD du 24 avril)
Weiteres Feedback (via e-mail und Tel vor der DV am 24. April)