



RAPPORT DE L'ORGANE DE REVISION

Comptes annuels
au 31 décembre 2021

Fondazione Mater, Genève



RAPPORT DE L'ORGANE DE REVISION SUR LE CONTRÔLE RESTREINT

au Conseil de Fondation

Fondazione Mater, Genève

En notre qualité d'organe de révision, nous avons contrôlé les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de **Fondazione Mater** pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2021.

La responsabilité de l'établissement des comptes annuels incombe au Conseil de Fondation, alors que notre mission consiste à contrôler ces comptes. Nous attestons que nous remplissons les exigences légales d'agrément et d'indépendance.

Notre contrôle a été effectué selon la Norme suisse relative au contrôle restreint. Cette norme requiert de planifier et de réaliser le contrôle de manière telle que des anomalies significatives dans les comptes annuels puissent être constatées. Un contrôle restreint englobe principalement des auditions, des opérations de contrôle analytiques ainsi que des vérifications détaillées appropriées des documents disponibles dans l'entreprise contrôlée. En revanche, des vérifications des flux d'exploitation et du système de contrôle interne ainsi que des auditions et d'autres opérations de contrôle destinées à détecter des fraudes ou d'autres violations de la loi ne font pas partie de ce contrôle.

Lors de notre contrôle, nous n'avons pas constaté d'élément nous permettant de conclure que les comptes annuels ne sont pas conformes à la loi et aux statuts.

Genève, le 17 mars 2022

ECHO SA

Signature électronique qualifiée - Droit suisse

Clémentine Largeteau

Expert-réviseur agréé
Réviseur responsable

Signature électronique qualifiée - Droit suisse

Damien Moro

Expert-réviseur agréé

Annexes :

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

L32/M56 - 10502 — N° 5178

ECHO SA

Rue des Vieux-Grenadiers 8b Case Postale - CH-1211 Genève 4 Tél. +41 22 322 93 93 E-mail: echo@echo.swiss www.echo.swiss TVA CHE - 107.749.631



Membre d'EXPERTsuisse



PrimeGlobal

Fondazione Mater Genève**Bilan au 31 décembre
(en CHF)**

	2021	2020
Actif		
Actifs circulants		
Trésorerie	418 828.32	47 341.19
Créances envers des tiers	-	33.25
Actifs de régularisation	177 359.28	-
Total actifs circulants	596 187.60	47 374.44
Actifs immobilisés		
Immobilisations corporelles nettes	635 791.11	-
Immobilisations incorporelles nettes	80 787.00	-
Total actifs immobilisés	716 578.11	-
Total actif	1 312 765.71	47 374.44
Passif		
Capitaux étrangers à court terme		
Dettes résultant de l'achat de biens et services	-	-
Autres dettes à court terme	134.12	4 714.95
Autres dettes à court terme parties liées	1 159.35	-
Passifs de régularisation	199 065.23	17 671.23
Total capitaux étrangers à court terme	200 358.70	22 386.18
Fonds propres		
Capital de dotation	10 000.00	10 000.00
Reserves facultatives issues du bénéfice	14 988.26	-
Résultat net de l'exercice	1 087 418.75	14 988.26
Total fonds propres	1 112 407.01	24 988.26
Total passif	1 312 765.71	47 374.44

Les notes ci-jointes font parties intégrantes des présents états financiers

Fondazione Mater Genève**Compte de résultat du 1er janvier au 31 décembre
(en CHF)**

	<i>Note</i>	2021	2020
Produits d'exploitation			
Produits nets des ventes de biens et de prestations de services			
Recettes propres nettes		42 717.90	3 600.00
Aide Financière Etat de Genève		10 000.00	8 000.00
Subvention Ville de Genève		20 000.00	-
Subvention Loterie Romande		380 000.00	-
Subvention Fondation diverses		797 537.00	-
Dons Communes		18 800.00	-
Dons privés reçus		209 611.86	66 576.43
Total produits d'exploitation		<u>1 478 666.76</u>	<u>78 176.43</u>
Charges d'exploitation			
Achat de marchandises		104 251.57	10 413.19
Achat de matériel d'exploitation		-	828.10
Charges de personnel			
Frais de personnel de production		147 779.31	40 953.51
Autres frais de personnel		8 660.20	-
Autres charges d'exploitation			
Charges de locaux		50 103.51	2 056.85
Communications marketing		17 876.38	3 230.95
Honoraires externes		22 236.55	3 609.40
Frais administratifs		13 471.79	540.82
Assurances et taxes		4 821.80	1 438.85
Frais et intérêts financiers		374.40	116.50
Total charges d'exploitation		<u>369 575.50</u>	<u>63 188.17</u>
Résultat d'exploitation		<u>1 109 091.25</u>	<u>14 988.26</u>
Charges et produits exceptionnels			
Produits exceptionnels		11 345.00	-
Charges exceptionnelles		(33 017.50)	-
Total (charges) et produits exceptionnels		<u>(21 672.50)</u>	<u>-</u>
Résultat net de l'exercice		<u>1 087 418.75</u>	<u>14 988.26</u>

Les notes ci-jointes font parties intégrantes des présents états financiers

Notes aux états financiers au 31 décembre 2021

NOTE 1 - PRINCIPES COMPTABLES

Les principes comptables utilisés pour la présentation des états financiers sont les suivants:

Bases de comptabilisation

Les revenus et débiteurs, charges et fournisseurs sont enregistrés lorsqu'ils sont acquis ou engagés.

Monnaies étrangères

Les actifs et passifs en monnaies étrangères sont convertis en francs suisse au cours de change de fin d'année. Les produits et les charges sont convertis en francs suisse au jour de la date de transaction. Les gains réalisés et les pertes de change sont enregistrés dans le compte de résultat.

NOTE 2 - FONDS DE PENSION

	CHF 2021	CHF 0
Dettes envers le fonds de pension	10 138.15	-

Aucune autre mention n'est nécessaire selon l'article 663b CO.

Fondazione Mater Genève

**Proposition du Conseil de fondation de l'emploi du bénéfice au bilan
au 31 décembre 2021
(En CHF)**

Bénéfice reporté de l'exercice précédent	14 988.26
Bénéfice de l'exercice	<u>1 087 418.75</u>
Bénéfice reporté à disposition de l'Assemblée Générale	<u><u>1 102 407.01</u></u>

Proposition du Conseil de fondation

Réserve générale	-
Report à nouveau	<u>1 102 407.01</u>
Bénéfice au bilan	<u><u>1 102 407.01</u></u>

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS 2021

1. ORGANISATION DE LA FONDATION

NUMERO DE LA FONDATION : 1440024

NOM DE LA FONDATION : Fondazione MATER

ADRESSE DE CORRESPONDANCE

Personne de contact : Walter El Nagar

Rue : Des Barques 4

NPA / Localité : 1207 / Genève

Téléphone : +41 78 725 81 60

Fax :

Adresse e-mail : info@materfondazione.com

Site internet : www.materfondazione.com

STATUTS

Date des derniers statuts : 28.05.2020

REGLEMENT

Date du dernier règlement en vigueur :

MEMBRES DU CONSEIL DE FONDATION ET PERSONNES ENGAGEANT LA FONDATION*

Nom et Prénom	Fonction**	Salarié de la fondation***	Jetons de présence****
Ringman-Beck Jeanine,	Présidente	n/a	n/a
Khadam-Al-Jame Nour,	Trésorier	n/a	n/a
Zwicker Guido	membre	n/a	n/a
EL Nager Walter	Directeur	76'890.- sfr.	n/a

*Personnes non membres du Conseil de fondation ayant la signature

** (P) Président, (S) Secrétaire, (T) Trésorier, (M) Membre, (D) Directeur, (G) Gérant, autres (à préciser)

*** Salarié de la fondation : si un membre du Conseil de fondation des fondations exonérées d'impôts est salarié, indiquer le salaire brut déclaré à l'AVS

**** Jetons de présence : ne concerne que les membres du Conseil de fondation des fondations exonérées d'impôts, indiquer le

montant le cas échéant

ORGANE DE REVISION

Raison sociale : ECHO SA

Personne de contact : Clémentine Largeteau

Rue : Rue des Vieux-Grenadiers 8B

NPA / Localité : 1205 Genève

Téléphone : +41 22 322 93 93

Fax :

Adresse e-mail : c.largeteau@echo.swiss

Site internet : www.echo.swiss

ORGANE EN CHARGE DE LA TENUE DE LA COMPTABILITE

Raison sociale : Univeservices Sàrl

Personne de contact : Oliver Bull

Rue : Rue Liotard 6

NPA / Localité : 1202 / Genève

Téléphone : +41 22 345 07 40

Fax : +41 22 344 26 49

Adresse e-mail : oliver.bull@univeservices.ch

Site internet :

DATE DE LA DECISION D'EXONERATION FISCALE : 28.05.2020

2. INFORMATIONS SUR LES PRINCIPES COMPTABLES APPLIQUÉS (Y COMPRIS LE PRINCIPE D'ÉVALUATION DES ACTIFS)

Les revenus et débiteurs, charges et fournisseurs sont enregistrés lorsqu'ils sont acquis ou engagés.

Les actifs et passifs en monnaies étrangères sont convertis au cours de change de fin d'année.

Les produits et charges sont convertis au cours du jour de la transaction.

Les immobilisations sont comptabilisées à leur coût d'acquisition.

Elles sont amorties sur leur durée d'utilisation estimée.

3. EXPLICATIONS RELATIVES AUX POSTES DU BILAN ET DU COMPTE DE RÉSULTAT

Néant

4. AUTRES INFORMATIONS REQUISES PAR LA LOI

	EXERCICE ACTUEL	EXERCICE PRECEDENT
Moyenne annuelle des emplois à plein temps	1	1
Participation(s) directe(s) ou indirecte(s) détenue(s) dans d'autres entreprises, à indiquer :	-	-
- Raison de commerce / nom, forme juridique et siège	-	/
- Part du capital en %	-	/
- Part du droit de vote en %	-	/
- Valeur comptable de la participation	-	/
Valeur résiduelle des dettes découlant d'opérations de crédit-bail (leasing) non publiées au bilan dont la durée résiduelle > 1an	sfr. 1'209'878,95-	-
Dettes envers des institutions de prévoyance	sfr. 0	sfr. 1'408,5
Montant total des sûretés constituées en faveur de tiers	sfr. 80'787	n/a
Montant total des actifs engagés en garantie des dettes de la fondation et des actifs grevés d'une réserve de propriété	-	n/a
Engagement conditionnel	-	n/a
Montant global de la dissolution des réserves latentes	-	n/a

5. EXPLICATIONS RELATIVES AUX POSTES EXTRAORDINAIRES, UNIQUES OU HORS PÉRIODE DU COMPTE DE RÉSULTAT

Les produits exceptionnels sont composés des indemnités ARE versées pour sfr 11'345.-

Les charges exceptionnelles sont composées d'une provision pour un litige TVA de sfr. 33'017,50

6. INFORMATIONS ET/OU ÉVÉNEMENTS IMPORTANTS POSTÉRIEURS A LA DATE DE CLÔTURE

aucun

7. EN CAS DE DÉMISSION DE L'ORGANE DE RÉVISION, LES RAISONS DE CE RETRAIT

n/a

8. HONORAIRES DE L'ORGANE DE RÉVISION (CONCERNE UNIQUEMENT LES FONDATIONS SOUMISES AU CONTRÔLE ORDINAIRE)

Honoraires versés à l'organe de révision	EXERCICE ACTUEL	EXERCICE PRECEDENT
- Prestations de révision	n/a	n/a
- Autres prestations	n/a	n/a
Total		

9. VENTILATION DES DETTES À LONG TERME PORTANT INTÉRÊT (CONCERNE UNIQUEMENT LES FONDATIONS SOUMISES AU CONTRÔLE ORDINAIRE)

	EXERCICE ACTUEL	EXERCICE PRECEDENT
Dettes de 1 à 5 ans	n/a	n/a
Total		
Dettes de plus de 5 ans		
Total		

10. AUTRES INFORMATIONS RELATIVES À LA GESTION ET PLACEMENT DE LA FORTUNE

CATEGORIE DE PLACEMENTS	Montant au 31 décembre	% Total des actifs
Montants en espèces et créances contre un débiteur		
- En CHF	418'828,32	31.9
- En monnaie étrangère	-	-
Total	418'828,32	31.9
Biens immobiliers		
- En suisse	-	-
- A l'étranger	-	-
Total	-	-
Actions, bons de participation, autres titres similaires		
- En CHF	-	-
- En monnaie étrangère	-	-
Total	-	-
Placements alternatifs (Hedge funds, matières premières, etc...)	-	-
Autres actifs (stocks, mobilier, véhicules, etc...)	893'937.39	68.1
Total de l'actif	1'312'765,71	100

11. MESURES EN CAS DE SURENDETTEMENT / INSOLVABILITÉ (VEUILLEZ INDiquer LES MESURES QUI ONT ÉTÉ PRISES OU QUI VONT L'ÊTRE AFIN DE REMÉDIER À LA SITUATION)

n/a

12. DIVERS

aucun

L'organe suprême de la fondation atteste que l'annexe aux comptes est conforme et complète.

Lieu et date

Genève, le 25-3-2022

Signature(s) autorisée(s)

Jeanine Bech

F A T E R
F O N D A Z I O N E
Rue des Barques 4 - 1207 Genève, CH
materfondazione.com
VAT CHE-137.499.189

L'annexe aux comptes fait partie des comptes annuels qu'elle commente et complète. Elle contient d'autres indications, si elles ne ressortent pas directement du bilan ou du compte de résultat. Elle doit être **auditée** par l'organe de révision.