



COMPTES
ANNUELS
2020



Comptes annuels

Résultat

L'exercice 2020 boucle avec un résultat, avant attribution aux réserves, bénéficiaire de 193'138 CHF.

Rapport de révision

L'organe de révision, par son rapport daté du 12 mai 2021 sur l'exercice 2020 à l'Assemblée générale des actionnaires, recommande d'approuver les comptes.

Communication de l'Office fédéral des transports

En raison de l'adaptation du système de surveillance des subventions des transports publics, l'OFT renonce à approuver les comptes annuels, mais examine les comptes approuvés.

Résolutions soumises à l'Assemblée générale des actionnaires

Le Conseil d'administration des Transports de la région Morges Bière Cossonay SA propose à l'Assemblée générale des actionnaires du 17 juin 2021 :

- 1 D'approuver les comptes annuels 2020.
- 2 D'approuver le traitement du résultat de l'exercice 2020 tel que présenté à la page 24.
- 3 De prendre acte du rapport de l'organe de révision.
- 4 De donner décharge au Conseil d'administration pour sa gestion.
- 5 De procéder aux nominations statutaires suivantes :

Fidinter SA comme organe de révision pour le prochain exercice.

Morges, le 17 juin 2021

Au nom du Conseil d'administration

Le président

Vincent Jaques

Rapport de l'organe de révision

à l'Assemblée générale des actionnaires de
Transports de la région Morges-Bière-Cossonay SA,
Morges

En notre qualité d'organe de révision, nous avons effectué l'audit des comptes annuels ci-joints de Transports de la région Morges-Bière-Cossonay SA, comprenant le bilan, le compte de résultat global, le tableau de flux de trésorerie, l'annexe aux comptes, et d'autres annexes, pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2020.

Responsabilité du Conseil d'administration

La responsabilité de l'établissement des comptes annuels, conformément aux dispositions légales et aux statuts, incombe au Conseil d'administration. Cette responsabilité comprend la conception, la mise en place et le maintien d'un système de contrôle interne relatif à l'établissement des comptes annuels afin que ceux-ci ne contiennent pas d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. En outre, le Conseil d'administration est responsable du choix et de l'application de méthodes comptables appropriées, ainsi que des estimations comptables adéquates.

Responsabilité de l'organe de révision

Notre responsabilité consiste, sur la base de notre audit, à exprimer une opinion sur les comptes annuels. Nous avons effectué notre audit conformément à la loi suisse et aux Normes d'audit suisses (NAS). Ces normes requièrent de planifier et réaliser l'audit pour obtenir une assurance raisonnable que les comptes annuels ne contiennent pas d'anomalies significatives.

Un audit inclut la mise en œuvre de procédures d'audit en vue de recueillir des éléments probants concernant les valeurs et les informations fournies dans les comptes annuels. Le choix des procédures d'audit relève du jugement de l'auditeur, de même que l'évaluation des risques que les comptes annuels puissent contenir des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. Lors de l'évaluation de ces risques, l'auditeur prend en compte le système de contrôle interne relatif à l'établissement des comptes annuels, pour définir les procédures d'audit adaptées aux circonstances, et non pas dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité de celui-ci. Un audit comprend, en outre, une évaluation de l'adéquation des méthodes comptables appliquées, du caractère plausible des estimations comptables effectuées ainsi qu'une appréciation de la présentation des comptes annuels dans leur ensemble. Nous estimons que les éléments probants recueillis constituent une base suffisante et adéquate pour former notre opinion d'audit.

Opinion d'audit

Selon notre appréciation, les comptes annuels pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2020 sont conformes à la loi suisse et aux statuts.

Mandats de révision

Fidinter SA • Rue des Fontenailles 16 • C.P. 641 • 1001 Lausanne
tél : 41 21 614 61 61 • fax : 41 21 614 61 60 • lausanne@fidinter.ch • www.fidinter.ch



Entreprise certifiée EXPERTSuisse



Membre indépendant

fidinter

Rapport sur d'autres dispositions légales

Nous attestons que nous remplissons les exigences légales d'agrément conformément à la loi sur la surveillance de la révision (LSR) et d'indépendance (art. 728 CO) et qu'il n'existe aucun fait incompatible avec notre indépendance.

Dans le cadre de l'audit que nous avons mené conformément à l'article 728a al. 1 ch. 3 CO et à la Norme d'audit suisse 890, nous avons constaté qu'un système de contrôle interne relatif à l'établissement des comptes annuels, défini selon les prescriptions du Conseil d'administration, était suffisamment documenté, à l'exception du système de contrôle interne spécifique concernant la comptabilité analytique d'exploitation, processus important au regard de l'entreprise, qui fait défaut.

Selon notre appréciation, il existe, à l'exception des faits présentés au paragraphe précédent, un système de contrôle interne relatif à l'établissement des comptes annuels.

En outre, nous recommandons d'approuver les comptes annuels qui vous sont soumis.

Lausanne, le 12 mai 2021

Fidinter SA



 Signature électronique qualifiée - Droit suisse
Signé sur Scribble.com

Gérald Balimann

Expert-comptable diplômé
Expert-réviseur agréé
Réviseur responsable



 Signature électronique qualifiée - Droit suisse
Signé sur Scribble.com

Yves Donzé

Expert-comptable diplômé
Expert-réviseur agréé

Annexes : Comptes annuels

- Bilan
- Compte de résultat global
- Tableau de flux de trésorerie
- Annexe aux comptes
- Autres annexes :
 - o Traitement du résultat et variation des réserves
 - o Détail des contributions des pouvoirs publics
 - o Compte des immobilisations et des amortissements par groupe
 - o Compte des immobilisations et des amortissements par groupe – infrastructure
 - o Objets inachevés

Bilan au 31.12.2020 [CHF]

| ACTIF | NOTE | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|------|--------------------|--------------------|
| ACTIF CIRCULANT | | 22'359'482 | 15'488'172 |
| Trésorerie | 1 | 12'552'911 | 8'636'246 |
| Créances résultant de prestations de services | 2 | 2'304'623 | 2'030'795 |
| Autres créances à court terme | 3 | 4'158'793 | 1'041'936 |
| Stocks | | 465'655 | 1'223'146 |
| Actifs de régularisation | | 2'877'500 | 2'556'049 |
| ACTIF IMMOBILISÉ | | 143'217'967 | 130'626'757 |
| Prêts | 4 | 100'000 | 100'000 |
| Participations | 5 | 39'348 | 99'348 |
| Immobilisations corporelles | 6 | 143'078'619 | 130'427'409 |
| TOTAL DE L'ACTIF | | 165'577'449 | 146'114'929 |

| PASSIF | NOTE | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--|------|--------------------|--------------------|
| CAPITAUX ÉTRANGERS À COURT TERME | | 20'083'915 | 13'823'832 |
| Dettes résultant de l'achat de biens et de prestations de services | | 6'506'188 | 3'616'734 |
| Dettes à court terme portant intérêt | 7 | 9'392'290 | 6'010'661 |
| Contributions des pouvoirs publics | 8 | 472'890 | 472'890 |
| Autres dettes à court terme | 9 | 281'197 | 96'208 |
| Provisions à court terme | 10 | 684'225 | 760'137 |
| Passifs de régularisation | 11 | 2'747'124 | 2'867'202 |
| CAPITAUX ÉTRANGERS À LONG TERME | | 135'648'255 | 122'638'957 |
| Dettes à long terme portant intérêt | 7 | 51'011'572 | 53'698'493 |
| Contributions des pouvoirs publics | 8 | 84'606'683 | 68'911'463 |
| Provisions à long terme | 10 | 30'000 | 29'000 |
| FONDS PROPRES | | 9'845'279 | 9'652'141 |
| Capital-actions | | 1'068'250 | 1'068'250 |
| Réserve générale issue du bénéfice | | 83'250 | 83'250 |
| Réserve libre issue des résultats des produits non-subventionnés | 12 | 5'597'783 | 5'265'865 |
| Réserves libres liées à l'exploitation | 12 | -1'666'368 | -1'614'716 |
| Réserves obligatoires liées à l'exploitation | 12 | 4'762'363 | 4'849'492 |
| TOTAL DU PASSIF | | 165'577'449 | 146'114'929 |

Compte de résultat 2020 [CHF]

| LIBELLÉS | NOTE | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|------|--------------------|--------------------|
| PRODUITS TRANSPORT VOYAGEURS | | 11'425'511 | 10'720'271 |
| Mobilis | | 6'491'589 | 6'296'352 |
| Service Direct | | 1'375'697 | 1'703'629 |
| Transports scolaires & touristiques route | | 3'568'550 | 2'737'066 |
| Transports touristiques chemin de fer | | 11'560 | 61'705 |
| Variation transitoires sur abonnements | | -21'886 | -78'481 |
| PRODUITS TRANSPORT MARCHANDISES | | 1'455'708 | 1'496'238 |
| Transports marchandises | | 48'310 | 88'840 |
| Transports graviers | | 1'407'398 | 1'407'398 |
| INDEMNITÉS | | 32'433'367 | 29'457'812 |
| Indemnités route | 13 | 17'762'187 | 16'320'170 |
| Indemnités chemin de fer et funiculaire | 13 | 13'972'812 | 12'348'210 |
| Indemnités trafic marchandises | 13 | 698'368 | 789'433 |
| AUTRES PRODUITS | 14 | 1'324'394 | 2'123'261 |
| TOTAL DES PRODUITS ET INDEMNITÉS | | 46'638'980 | 43'797'582 |
| Achats de pièces et consommables | | -1'108'608 | -734'292 |
| Charges de personnel | 15 | -27'823'842 | -24'451'138 |
| Prestations internes activées | | 2'442'143 | 1'365'607 |
| Autres charges d'exploitation | 16 | -9'534'746 | -9'623'879 |
| Amortissements | 17 | -6'884'481 | -6'424'477 |
| Amortissements Infrastructure | 17 | -2'615'482 | -2'539'632 |
| Frais financiers | | -1'164'667 | -1'262'309 |
| Attribution / dissolution provisions | | -60'000 | 188'848 |
| TOTAL DES CHARGES | | -46'749'682 | -43'481'270 |
| RÉSULTAT I | | -110'702 | 316'312 |
| Produits extraordinaires et hors période | | 412'761 | 105'693 |
| Charges extraordinaires et hors période | | -108'920 | -185'964 |
| RÉSULTAT II | | 193'138 | 236'041 |
| Attribution ou dissolution aux réserves | | 193'138 | 236'041 |
| Attribution ou dissolution réserve libre issue des résultats des produits non-subventionnés | 12 | 331'918 | 704'811 |
| Attributions ou dissolutions des autres réserves | 12 | -138'780 | -468'770 |
| RÉSULTAT NET | | 0 | 0 |
| Charges et produits neutralisés | | | |
| Accès au réseau (sillon MBC) | | 1'276'527 | 1'276'590 |

Tableau de flux de trésorerie [CHF]

| | 2020 | 2019 |
|--|--------------------|--------------------|
| RÉSULTAT NET AVANT ALLOCATIONS AUX RÉSERVES | 193'138 | 236'041 |
| Élimination des charges/ produits sans incidence sur le fonds | 3'473'460 | 6'692'102 |
| Amortissements des immobilisations | 8'915'304 | 8'719'092 |
| Coûts d'investissements non activables | 83'201 | - |
| Dissolution/ Constitution de la provision pour pertes sur débiteurs | 110'109 | 66'203 |
| Correction de valeur sur les participations | 60'000 | 75'000 |
| Dissolution/ Constitution des provisions court terme | -75'912 | -324'188 |
| Dissolution/ Constitution des provisions long terme | 1'000 | 1'000 |
| Résultat sur comptes immobilisations | -72'334 | -17'006 |
| Remboursements non monétaires investissements de pouvoirs publics | -3'105'764 | -472'890 |
| Prestations internes | -2'442'143 | -1'355'109 |
| Variation des rubriques du fonds de roulement | -3'468'919 | 659'264 |
| Créances résultant de prestations de services | -383'936 | 708'438 |
| Autres créances à court terme | -3'116'857 | -530'322 |
| Stocks | -90'545 | -40'337 |
| Actifs de régularisation | -321'451 | -310'488 |
| Dettes résultant de l'achat de biens et de prestations de services | 378'958 | 1'153'268 |
| Autres dettes à court terme | 184'989 | -435'793 |
| Passifs de régularisation | -120'077 | 114'497 |
| Cash flow opérationnel | 197'679 | 7'587'407 |
| Cash flow provenant de l'activité d'investissement | -16'683'551 | -16'046'191 |
| Acquisitions d'immobilisations | -18'386'219 | -13'624'146 |
| Acquisitions d'immobilisations avec la participation de tiers | -906'846 | -1'833'852 |
| Dettes résultant de l'achat d'immobilisations | 2'510'497 | -600'728 |
| Ventes d'immobilisations | 99'016 | 17'535 |
| Participations | - | -5'000 |
| Entrées de fonds provenant des activités de financement | 20'402'537 | 7'882'036 |
| Emprunts et hypothèques: nouveaux emprunts | 6'711'850 | 4'123'210 |
| Emprunts et hypothèques: remboursements emprunts | -6'017'142 | -3'946'943 |
| Contributions des pouvoirs publics: nouveaux investissements | 18'800'984 | 5'971'917 |
| Contributions des pouvoirs publics: participation de tiers | 906'846 | 1'833'852 |
| Prêts effectués à des tiers | - | -100'000 |
| Arrondis | - | - |
| Variation de la trésorerie nette | 3'916'665 | -576'748 |
| Liquidités au 1^{er} janvier | 8'636'246 | 9'212'994 |
| Liquidités au 31 décembre | 12'552'911 | 8'636'246 |
| Variation de la trésorerie nette | 3'916'665 | -576'748 |

Annexes aux comptes [CHF]

PARTIE 1 – PRINCIPES GÉNÉRAUX

Généralités

Les comptes ont été établis pour la période s'étendant du 1^{er} janvier au 31 décembre 2020 conformément aux dispositions du Code des obligations, ainsi que de l'ordonnance du DETEC concernant la comptabilité des entreprises concessionnaires.

Application du nouveau droit comptable

Depuis l'année 2015, les comptes ont été établis conformément aux dispositions du droit suisse en matière de présentation des comptes (titre trente-deuxième du Code des obligations).

Principes d'évaluation

Pour les principes d'évaluation, les actifs sont évalués au plus à leur valeur d'acquisition ou à leur coût de revient, déduction faite des amortissements nécessaires. Tous les risques de pertes et les diminutions de valeurs sont pris en compte par des corrections de valeur ou des amortissements adéquats.

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées au coût historique. Elles sont amorties linéairement sur des durées conformes aux usages propres à leur domaine d'activité et en accord avec les directives de l'ordonnance citée plus haut.

Les objets inachevés sont portés au bilan à leur valeur d'acquisition.

Depuis 2016, nous avons choisi, pour certains biens portés à l'actif, de les amortir par composants, conformément à la recommandation de l'ordonnance OCEC et ceci avec l'accord de l'OFT et de la DGMR (notamment pour les véhicules ferroviaires soit les 8 automotrices Be 4/4 série 30 et 1 voiture intermédiaire série 2060, ainsi que pour les bus de ligne).

Approbation des comptes 2020 par l'OFT

En raison de l'adaptation du système de surveillance des subventions des transports publics, l'OFT renonce à approuver les comptes annuels, mais examine les comptes approuvés.

PARTIE 2 – INFORMATIONS SUR LES POSTES DU BILAN
ET DU COMPTE DE RÉSULTAT

31.12.2020

31.12.2019

1. Trésorerie

| | | |
|------------------------|-------------------|------------------|
| Caisses | 8'079 | 9'289 |
| Comptes postaux | 501'112 | 2'096'916 |
| Banques | 8'074'853 | 3'473'207 |
| Banques Infrastructure | 3'968'867 | 3'056'834 |
| Total | 12'552'911 | 8'636'246 |

2. Créances résultant de prestations de services

| | | |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| Comptes courants | 27'996 | -147'776 |
| Débiteurs | 2'861'315 | 2'653'151 |
| Provisions pour pertes sur débiteurs | -584'689 | -474'580 |
| Total | 2'304'623 | 2'030'795 |

3. Autres créances à court terme

| | | |
|---|------------------|------------------|
| Comptes courants de l'office de compensation | 3'314'387 | 992'756 |
| Créances TVA, impôt anticipé & impôt capital & bénéfice | 133'917 | 12'688 |
| Créances sur charges du personnel | 678'664 | - |
| Créances envers le personnel | 31'825 | 36'492 |
| Total | 4'158'793 | 1'041'936 |

4. Prêts

| | | |
|------------------|----------------|----------------|
| Prêt RailTech SA | 100'000 | 100'000 |
| Total | 100'000 | 100'000 |

5. Participations dans l'entreprise

| | | |
|--|---------------|---------------|
| <i>Transbett SA – Représentant le 5.84% du capital-actions de CHF 250'000</i> | 7'348 | 7'348 |
| 14 actions ordinaires de CHF 1'000 nominal | | |
| 6 actions privilégiées de CHF 100 nominal | | |
| <i>RAILplus SA – Représentant le 5% du capital-actions de CHF 340'000</i> <i>(2019: 5.55% de CHF 306'000)</i> | 17'000 | 17'000 |
| 7 actions nominatives de ASM AG de CHF 1'000 nominal | | |
| 5 actions nominatives de BDWM AG de CHF 1'000 nominal | | |
| 5 actions nominatives de RAILplus AG de CHF 1'000 nominal | | |
| <i>RailTech SA – Représentant le 11.11% du capital-actions de CHF 1'350'000</i> | 150'000 | 150'000 |
| 15'000 actions nominatives de CHF 10 nominal | | |
| Correction de valeur s/participation RailTech | -135'000 | -75'000 |
| Total | 39'348 | 99'348 |

31.12.2020

31.12.2019

6. Immobilisations corporelles et objets inachevés*

| | | |
|---|--------------------|--------------------|
| <i>Immobilisations corporelles (détail en annexe)</i> | 112'946'842 | 108'456'433 |
| Trafic ferroviaire | 1'361'299 | 138'024 |
| Infrastructure | 21'088'521 | 13'285'635 |
| Funiculaire | 4'301'013 | 1'697'710 |
| Route | 25'516 | 2'665'533 |
| Services généraux | 4'650'915 | 4'184'073 |
| Sous-total objets inachevés | 31'427'263 | 21'970'976 |
| Participation de tiers | -921'129 | - |
| Coûts d'investissements non activables | -374'357 | - |
| Objets inachevés | 30'131'777 | 21'970'976 |
| Total | 143'078'619 | 130'427'409 |

7. Dettes portant intérêt

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| Emprunt bancaire pour véhicules route | 11'919'464 | 11'958'009 |
| Emprunt auprès des Retraites Populaires LPP | 1'000'000 | 1'014'379 |
| Emprunt bancaire halle Tolochenaz pour les bus | 4'399'779 | 4'550'855 |
| Emprunt bancaire pour véhicules ferroviaires | 35'616'493 | 37'251'290 |
| Emprunt bancaire pour SAEIV, Cossonay & funiculaire | 7'468'126 | 4'934'621 |
| Total | 60'403'862 | 59'709'154 |

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| <i>Part à court terme (échéance inférieure à 1 an)</i> | 9'392'290 | 6'010'661 |
| Part à moyen terme (échéance inférieure à 5 ans) | 17'265'810 | 16'408'270 |
| Part à long terme (échéance supérieure à 5 ans) | 33'745'762 | 37'290'223 |
| Sous-total | 51'011'572 | 53'698'493 |
| Total | 60'403'862 | 59'709'154 |

8. Contributions des pouvoirs publics**

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| Prêts remboursables | 1'643'720 | 2'116'610 |
| Prêts conditionnellement remboursables | 77'056'801 | 65'524'172 |
| Emprunts pour électrification | 1'343'571 | 1'343'571 |
| Emprunts funiculaire | 5'035'481 | 400'000 |
| Total | 85'079'573 | 69'384'353 |

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| Part à court terme (échéance inférieure à 1 an) | 472'890 | 472'890 |
| Part à long terme (échéance supérieure à 1 an) | 84'606'683 | 68'911'463 |
| Total | 85'079'573 | 69'384'353 |

*Les informations détaillées concernant les objets inachevés sont présentées en pages 20 à 23, celles relatives aux immobilisations sont présentées en pages 18 et 19.

**Les informations détaillées concernant les contributions des pouvoirs publics sont présentées en pages 16 et 17.

31.12.2020

31.12.2019

9. Autres dettes à court terme

| | | |
|---------------------------------|----------------|---------------|
| Dettes sur charges du personnel | 281'197 | 14'520 |
| Dettes TVA | - | 81'688 |
| Total | 281'197 | 96'208 |

10. Provisions

| | | |
|---|----------------|----------------|
| Provision pour vacances et heures supplémentaires | 477'425 | 506'337 |
| Provision pour risque « cas de sinistre » | 87'000 | 88'000 |
| Provision pour risque « navettes automatisées » | 100'000 | 100'000 |
| Provision pour risque « litige » | 19'800 | 65'800 |
| Fond de rénovation PPE Riond-Bosson | 30'000 | 29'000 |
| Total | 714'225 | 789'137 |

| | | |
|---|----------------|----------------|
| Part à court terme (échéance inférieure à 1 an) | 684'225 | 760'137 |
| Part à long terme (échéance supérieure à 1 an) | 30'000 | 29'000 |
| Total | 714'225 | 789'137 |

11. Passifs de régularisation

| | | |
|---|------------------|------------------|
| Abonnements en cours | 1'616'054 | 1'608'541 |
| Autres passifs de régularisation | 936'532 | 1'079'998 |
| Retenues de garantie sur travaux ferroviaires | 194'539 | 178'662 |
| Total | 2'747'124 | 2'867'202 |

12. Réserve libre et autres réserves

| | Solde au 01.01.2019 | Transferts | Attributions/ (Dissolutions) | Solde au 31.12.2019 |
|---|------------------------|-------------------|---------------------------------|------------------------|
| Réserve libre issue des résultats des produits non-subsventionnées | 1'615'148 | 2'945'905 | 704'811 | 5'265'865 |
| Assurance casco (transfert à la réserve libre) | 250'000 | -250'000 | - | - |
| Centenaire (transfert à la réserve libre) | 32'534 | -32'534 | - | - |
| Autres réserves | 282'534 | -282'534 | - | - |
| Trafic marchandises | -1'189'053 | - | -257'298 | -1'446'350 |
| Trafic gravier (transfert à la réserve libre) | -418'348 | 418'348 | - | - |
| Transports spéciaux (transfert à la réserve libre) | 3'081'720 | -3'081'720 | - | - |
| Trafic régional non cofinancé par la Confédération | -236'867 | - | 68'502 | -168'365 |
| Réserves libres liées à l'exploitation | 1'237'452 | -2'663'371 | -188'796 | -1'614'716 |
| Infrastructure Art. 56/57 LCdF | 298'745 | - | - | 298'745 |
| Infrastructure Art. 67 LCdF | 3'662'917 | - | 157'967 | 3'820'884 |
| Trafic régional voyageurs Art. 36 LTV | 1'167'803 | - | -437'941 | 729'862 |
| Réserves obligatoires liées à l'exploitation | 5'129'466 | - | -279'974 | 4'849'492 |
| Total des réserves | 8'264'599 | - | 236'041 | 8'500'641 |

| | Solde au 01.01.2020 | Transferts | Attributions/ (Dissolutions) | Solde au 31.12.2020 |
|---|------------------------|------------|---------------------------------|------------------------|
| Réserve libre issue des résultats des produits non-subsventionnées | 5'265'865 | - | 331'918 | 5'597'783 |
| Trafic marchandises | -1'446'350 | - | -105'592 | -1'551'943 |
| Trafic régional non cofinancé par la Confédération | -168'365 | - | 53'940 | -114'425 |
| Réserves libres liées à l'exploitation | -1'614'716 | - | -51'652 | -1'666'368 |
| Infrastructure Art. 56/57 LCdF | 298'745 | -298'745 | - | - |
| Infrastructure Art. 67 LCdF | 3'820'884 | 298'745 | -31'261 | 4'088'369 |
| Trafic régional voyageurs Art. 36 LTV | 729'862 | - | -55'868 | 673'994 |
| Réserves obligatoires liées à l'exploitation | 4'849'492 | - | -87'128 | 4'762'363 |
| Total des réserves | 8'500'641 | - | 193'138 | 8'693'778 |

31.12.2020

31.12.2019

13. Indemnités

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| TRV - Confédération | 2'287'823 | 1'937'942 |
| TRV - Canton de Vaud | 3'255'486 | 2'872'318 |
| TRV - Indemnité route | 209'400 | 62'082 |
| <i>Art. 28 al. 4) LTV</i> | | |
| Sous-total Transport Régional Voyageurs (TRV) | 5'752'709 | 4'872'342 |
| TU - Canton de Vaud et Communes | 11'287'333 | 11'271'041 |
| TU - Indemnité finale | 722'145 | 176'787 |
| Sous-total Transport Urbain (TU) | 12'009'478 | 11'447'827 |
| Sous-total Indemnités Route | 17'762'187 | 16'320'170 |
| Infrastructure - Confédération | 5'440'750 | 5'330'175 |
| Sous-total Infrastructure | 5'440'750 | 5'330'175 |
| TRV - Confédération | 3'376'876 | 2'414'954 |
| TRV - Canton de Vaud | 5'155'186 | 4'603'081 |
| Sous-total Indemnités Transport Régional Voyageurs (TRV) | 8'532'062 | 7'018'035 |
| Sous-total Indemnités Chemin de fer et funiculaire | 13'972'812 | 12'348'210 |
| Trafic marchandises - Confédération | 178'554 | 324'741 |
| Trafic marchandises - Canton de Vaud | 519'814 | 464'692 |
| Sous-total Indemnités Trafic marchandises | 698'368 | 789'433 |
| Total | 32'433'367 | 29'457'812 |

14. Autres produits

| | | |
|--|------------------|------------------|
| Conduite pour tiers, substitution | 970'820 | 1'682'343 |
| Refacturation prestations internes | 12'720 | 7'625 |
| Loyers et fermages | 263'676 | 303'988 |
| Contrôle des titres de transport | 87'015 | 138'954 |
| Autres produits | 33'703 | 53'566 |
| Prestations des assurances relatives aux sinistres | - | 2'994 |
| Variation provisions pour pertes sur débiteurs | -43'539 | -66'209 |
| Total | 1'324'394 | 2'123'261 |

31.12.2020

31.12.2019

15. Charges de personnel

| | | |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Salaires bruts | 21'230'912 | 18'952'099 |
| Indemnités | 2'097'964 | 1'750'452 |
| Prestations des assurances sociales | -599'487 | -539'908 |
| Charges sociales | 4'213'540 | 3'743'349 |
| Frais de formation | 232'551 | 261'699 |
| Autres frais de personnel | 648'363 | 283'447 |
| Total | 27'823'842 | 24'451'138 |

16. Autres charges d'exploitation

| | | |
|--|------------------|------------------|
| Loyers et charges de locaux | 595'077 | 592'656 |
| Prestations de tiers | 4'571'851 | 4'472'576 |
| Electricité | 415'906 | 422'327 |
| Energie fossile | 1'843'880 | 2'052'746 |
| Remboursement de la taxe sur les carburants | -700'380 | -698'735 |
| Frais bureautiques | 321'150 | 239'036 |
| Frais marketing et communication | 221'515 | 373'651 |
| Assurances exploitation | 289'501 | 260'357 |
| Assurances générales (RC, commerce, bâtiments) | 274'606 | 284'708 |
| TVA, impôts et taxes | 1'351'061 | 1'303'414 |
| Leasings | - | 10'610 |
| Honoraires et conseils | 350'578 | 310'534 |
| Total | 9'534'746 | 9'623'879 |

17. Amortissements

| | | |
|--|------------------|------------------|
| Amortissements | 6'173'746 | 5'905'502 |
| Amortissements extraordinaires | 336'377 | 518'975 |
| Sous-total Amortissements hors Infrastructure | 6'510'124 | 6'424'477 |
| Amortissements Infrastructure | 2'350'909 | 2'291'651 |
| Amortissements Infrastructure extraordinaires | 54'271 | 2'964 |
| Sous-total Amortissements Infrastructure | 2'405'180 | 2'294'615 |
| Sous-total Amortissements | 8'915'304 | 8'719'092 |
| Coûts d'investissements funiculaire non activables | 374'357 | - |
| Coûts d'investissements Infrastructure non activables | 83'201 | - |
| Coûts d'investissements Infrastructure non activables (frais d'études) | 127'101 | 245'017 |
| Sous-total coûts d'investissements non activables | 584'659 | 245'017 |
| Total | 9'499'962 | 8'964'109 |

Dissolution nette de réserves latentes

-

-

Nom, forme juridique et siège de l'entreprise

Transports de la région Morges Bière Cossonay SA, société anonyme,
Av. de la Gottaz 28A -1110 Morges 2

Emplois à plein temps

Le nombre d'emplois à plein temps en moyenne annuelle
était supérieur à 250 au cours de l'exercice sous revue,
et inférieur à 250 pour l'année 2019.

Dettes découlant de contrats de leasing non portés au bilan. - 9'170

Actifs mis en gage ou cédés pour garantir des engagements
de la société et actifs sous réserve de propriété. 143'078'619 130'427'409

Immobilisations: compte tenu du système de financement
de certains investissements par les pouvoirs publics
(subventions remboursables/conditionnellement remboursables),
l'essentiel des immobilisations est à considérer comme étant mis
en gage, le montant global des immobilisations a ainsi été indiqué. 143'078'619 130'427'409

**Valeurs d'assurance incendie des immobilisations corporelles,
au 1^{er} janvier****198'009'401****194'927'461**

Chemin de fer: matériel roulant 117'049'630 117'049'630

Bâtiments, installations et objets mobiliers 50'065'372 48'655'736

Entreprises accessoires: véhicules 30'894'399 29'222'095

Événements importants survenus après la date du bilan

Au moment de l'approbation des comptes 2020, la Suisse continue à faire face à la pandémie Covid-19 qui freine fortement l'économie du pays. Les autorités ont fortement sollicité les entreprises à s'organiser pour télétravailler. L'impact financier de cette crise sanitaire continuera sur les comptes 2021, mais est encore difficile à estimer à ce stade. Nous relevons que tout est mis en oeuvre pour respecter les consignes des autorités et assurer la sécurité du personnel et des clients.

Diverses aides ont été annoncées par les autorités fédérales et cantonales, afin de soutenir l'économie dans son ensemble et de permettre le maintien des places de travail. Le soutien des commanditaires (Confédération, canton de Vaud et communes) nous permettra de passer ce cap difficile; Canton et Confédération prenant à leur charge l'entier du déficit du trafic régional et les 2/3 en trafic local. Le solde concernant ce dernier trafic est pris en charge par les communes des Transports publics morgiens (TPM). Par contre, notre demande concernant l'octroi d'indemnités pour RHT a été refusée pas les autorités.

A l'exception de l'élément présenté ci-avant, après la date d'établissement du bilan et jusqu'à l'adoption des comptes par le Conseil d'administration, aucun événement important, qui aurait pu altérer la validité des comptes annuels 2020 ou qui aurait dû être publié sous ce point ne s'est produit.

31.12.2020

31.12.2019

**Postes extraordinaires, uniques et hors période
du compte de résultat**
Produits :

| | | |
|---|----------------|----------------|
| Ajustements recettes & abonnements Mobilis 2016-2019 | 212'788 | - |
| Gain sur la vente d'actifs immobilisés | 72'334 | 17'532 |
| Dissolution provision litige avec collaborateurs | 46'000 | - |
| Acquisition en 2016 de 8 paires Ua du MOB | 29'728 | - |
| Produits divers de montant inférieur à CHF 5'000.- | 10'553 | 10'071 |
| AK-T/AVS - Redistribution taxe CO ₂ | 10'348 | 23'648 |
| Assurances - Participation aux excédents | 9'832 | 2'470 |
| Participation frais de formation collaborateurs | 9'515 | - |
| Prestations Transbett 2018 & 2019 | 8'317 | - |
| Revente de métal (rails) | 2'385 | 17'277 |
| Honoraires et Jetons de présence divers | 960 | 3'340 |
| Ajustement décompte 2017 impôts ICC/IFD | - | 21'355 |
| Rattrapage TVA 2014-2018 suite contrôle 2019 | - | 6'323 |
| Canton VD, indemnité suppl. 2017 & 2018, ligne 743 (Montricher) | - | 3'677 |
| Total | 412'761 | 105'693 |

Charges :

| | | |
|---|----------------|----------------|
| Ajustements recettes & abonnements Mobilis 2016-2019 | 56'035 | - |
| Indemnité TU 2019 - ligne 743 | 20'802 | - |
| Ajustements décomptes charges sociales 2019 | 14'507 | - |
| Charges diverses de montant inférieur à CHF 5'000.- | 11'731 | 7'393 |
| Ajustement décompte final 2017 impôts ICC/IFD | 5'844 | 5'182 |
| ReDIP sur Indemnité d'amortissement Infra 2018 | - | 86'978 |
| Rattrapage TVA 2014-2018 suite contrôle 2019 | - | 79'223 |
| Ajustement décompte final 2018 de la substitution CFF | - | 7'188 |
| Total | 108'920 | 185'964 |

Autres indications selon art. 3 al. 2 OCEC
Assurances responsabilité civile

Contrat pour l'assurance de la responsabilité civile des entreprises de chemins de fer et infrastructures ferroviaires

| | | |
|--------------------------|------------|------------|
| Assurance de base | 10'000'000 | 10'000'000 |
| Assurance complémentaire | 90'000'000 | 90'000'000 |

Contrat pour l'assurance de la responsabilité civile des entreprises de transport à câbles

| | | |
|--------------------------|------------|------------|
| Assurance de base | 10'000'000 | 10'000'000 |
| Assurance complémentaire | 40'000'000 | 30'000'000 |

Contrat pour l'assurance de la responsabilité civile des entreprises d'autobus

| | | |
|--------------------------|------------|------------|
| Assurance de base | 10'000'000 | 10'000'000 |
| Assurance complémentaire | 90'000'000 | 80'000'000 |

Détail des contributions des pouvoirs publics au 31.12.2020

DÉSIGNATION DES CONTRIBUTIONS

| | |
|--------------------------------------|---------------------------------|
| V ^e convention 1982 CH | Remboursable |
| V ^e convention 1982 VD | Remboursable |
| VII ^e convention 1990 CH | Remboursable |
| VII ^e convention 1990 VD | Remboursable |
| IX ^e convention 2005 CH | Remboursable |
| IX ^e convention 2005 VD | Remboursable |
| III ^e convention 1980 CH | Conditionnellement remboursable |
| III ^e convention 1980 VD | Conditionnellement remboursable |
| IV ^e convention 1982 CH | Conditionnellement remboursable |
| IV ^e convention 1982 VD | Conditionnellement remboursable |
| VI ^e convention 1989 CH | Conditionnellement remboursable |
| VI ^e convention 1989 VD | Conditionnellement remboursable |
| VIII ^e convention 1991 CH | Conditionnellement remboursable |
| VIII ^e convention 1991 VD | Conditionnellement remboursable |
| IX ^e convention 1995 CH | Conditionnellement remboursable |
| IX ^e convention 1995 VD | Conditionnellement remboursable |
| Crédit-cadre 2007-2010 CH | Conditionnellement remboursable |
| Crédit-cadre 2007-2010 VD | Conditionnellement remboursable |
| Crédit-cadre 2011-2012 CH | Conditionnellement remboursable |
| Crédit-cadre 2011-2012 VD | Conditionnellement remboursable |
| Crédit-cadre 2013-2016 CH | Conditionnellement remboursable |
| Crédit-cadre 2013-2016 VD | Conditionnellement remboursable |
| Crédit-cadre 2017-2020 CH | Conditionnellement remboursable |
| Prêt électrification 1941 CH | |
| Prêt électrification 1941 VD | |
| Prêt funiculaire 1970 CH | Conditionnellement remboursable |
| Prêt funiculaire 1970 VD | Conditionnellement remboursable |
| Prêt funiculaire 2020 CH | Conditionnellement remboursable |

Total

| CONFÉDÉRATION | CANTON DE VAUD | SOLDE |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| 43'064 | - | 43'064 |
| - | 65'656 | 65'656 |
| 423'980 | - | 423'980 |
| - | 736'020 | 736'020 |
| 114'750 | - | 114'750 |
| - | 260'250 | 260'250 |
| 52'650 | - | 52'650 |
| - | 77'350 | 77'350 |
| 2'055'780 | - | 2'055'780 |
| - | 3'344'220 | 3'344'220 |
| 970'200 | - | 970'200 |
| - | 1'479'800 | 1'479'800 |
| 4'146'963 | - | 4'146'963 |
| - | 7'199'037 | 7'199'037 |
| 2'295'000 | - | 2'295'000 |
| - | 5'205'000 | 5'205'000 |
| 508'093 | - | 508'093 |
| - | 369'089 | 369'089 |
| 2'334'500 | - | 2'334'500 |
| - | 2'334'500 | 2'334'500 |
| 11'366'622 | - | 11'366'622 |
| - | 10'773'434 | 10'773'434 |
| 22'544'563 | - | 22'544'563 |
| 671'785 | - | 671'785 |
| - | 671'785 | 671'785 |
| 200'000 | - | 200'000 |
| - | 200'000 | 200'000 |
| 4'635'481 | - | 4'635'481 |
| 52'363'431 | 32'716'142 | 85'079'573 |

Valeurs d'acquisition et amortissements cumulés par groupe

| | ÉTAT AU 31.12.2019 | VALEURS D'ACQUISITION | | | ÉTAT AU 31.12.2020 |
|--|-----------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|
| | | TRANSFERTS | ENTRÉES | SORTIES | |
| Infrastructure (y.c. participation des tiers) | 74'904'913 | - | 7'567'959 | -15'000 | 82'457'871 |
| Funiculaire | 12'790'912 | - | - | - | 12'790'912 |
| Trafic régional chemin de fer | 59'017'593 | - | 932'581 | - | 59'950'174 |
| Trafic touristique chemin de fer | 125'830 | - | - | - | 125'830 |
| Trafic touristique route | 176'689 | - | - | - | 176'689 |
| Transport marchandises TM | 17'980'400 | - | 239'114 | - | 18'219'514 |
| Transport marchandises Graviers TG | 3'806'992 | - | 147'179 | - | 3'954'172 |
| <i>Transport graviers - Participation de tiers</i> | - | - | - | - | - |
| Transports spéciaux | 4'135'950 | - | 1'798'097 | -334'000 | 5'600'046 |
| Trafic régional route | 6'213'645 | -6'000 | 670'049 | - | 6'877'694 |
| Trafic urbain | 16'946'322 | - | 1'320'515 | -1'180'000 | 17'086'837 |
| <i>Trafic urbain - Participation de tiers</i> | - | - | - | - | - |
| Véhicules des services techniques, hors infrastructure | 190'464 | 6'000 | - | -15'556 | 180'908 |
| Services généraux | 4'872'956 | - | 816'167 | - | 5'689'122 |
| <i>Services généraux - Participation de tiers</i> | - | - | - | - | - |
| Dépôt route, PPE - Administration et terrains | 10'781'370 | - | 9'652 | - | 10'791'022 |
| Total | 211'944'034 | - | 13'501'313 | -1'544'556 | 223'900'791 |

Valeurs d'acquisition et amortissements cumulés

| | ÉTAT AU 31.12.2019 | VALEURS D'ACQUISITION | | ÉTAT AU 31.12.2020 |
|---|-----------------------|-----------------------|----------------|-----------------------|
| | | ENTRÉES | SORTIES | |
| Acquisition de terrains et de droits | 923'658 | - | - | 923'658 |
| Infrastructure | 8'990'657 | 2'479'873 | - | 11'470'530 |
| <i>Infrastructure - Participation de tiers</i> | - | - | - | - |
| Superstructure | 36'697'550 | 2'026'352 | - | 38'723'903 |
| <i>Superstructure - Participation de tiers</i> | - | - | - | - |
| Bâtiments | 2'798'659 | 289'769 | - | 3'088'428 |
| <i>Bâtiments - Participation de tiers</i> | - | - | - | - |
| Installations pour la traction électrique | 4'488'409 | - | - | 4'488'409 |
| Installations de télécommunication et de sécurité | 18'890'547 | 2'715'763 | - | 21'606'310 |
| <i>Installations de télécommunication et de sécurité - Participation de tiers</i> | - | - | - | - |
| Wagons | 208'088 | - | - | 208'088 |
| Véhicules du service technique | 221'266 | 56'202 | -15'000 | 262'468 |
| Objets mobiliers | 811'549 | - | - | 811'549 |
| Sous-total | 74'030'384 | 7'567'959 | -15'000 | 81'583'342 |
| TM2/2 | 874'529 | - | - | 874'529 |
| Total | 74'904'913 | 7'567'959 | -15'000 | 82'457'871 |

au 31.12.2020 (GLOBAL)

| ÉTAT AU 31.12.2019 | AMORTISSEMENTS CUMULÉS | | | | | VALEURS RÉSIDUELLES | |
|-----------------------|------------------------|----------------|--------------------------------|------------------|-------------------|------------------------|-----------------------|
| | TRANSFERTS | PART. DE TIERS | COÛTS D'INV. NON ACTIVABLES | AMORTISS. | DIMINUTIONS | ÉTAT AU 31.12.2020 | ÉTAT AU 31.12.2020 |
| 36'092'942 | - | 187'254 | 83'201 | 2'417'130 | -216'537 | 38'563'991 | 43'893'880 |
| 3'640'891 | - | - | - | 545'410 | - | 4'186'301 | 8'604'611 |
| 25'850'978 | - | - | - | 2'110'410 | - | 27'961'388 | 31'988'786 |
| 22'546 | - | - | - | 6'292 | - | 28'838 | 96'992 |
| 33'071 | - | - | - | 19'843 | - | 52'914 | 123'775 |
| 15'743'072 | - | - | - | 558'589 | - | 16'301'661 | 1'917'853 |
| 212'820 | - | - | - | 74'950 | - | 287'769 | 3'666'403 |
| 2'905'577 | - | - | - | - | - | 2'905'577 | -2'905'577 |
| 1'691'116 | - | - | - | 467'166 | -307'318 | 1'850'964 | 3'749'082 |
| 3'192'480 | -6'000 | - | - | 637'462 | - | 3'823'941 | 3'053'753 |
| 9'230'642 | - | - | - | 1'223'216 | -1'180'000 | 9'273'858 | 7'812'979 |
| 771'969 | - | - | - | - | - | 771'969 | -771'969 |
| 157'402 | 6'000 | - | - | 13'356 | -15'556 | 161'202 | 19'706 |
| 1'196'845 | - | - | - | 615'853 | - | 1'812'698 | 3'876'425 |
| 553'661 | - | - | - | - | - | 553'661 | -553'661 |
| 2'191'589 | - | - | - | 225'628 | - | 2'417'218 | 8'373'804 |
| 103'487'601 | - | 187'254 | 83'201 | 8'915'304 | -1'719'411 | 110'953'949 | 112'946'842 |

Infrastructure au 31.12.2020

| ÉTAT AU 31.12.2019 | AMORTISSEMENTS CUMULÉS | | | | | VALEURS RÉSIDUELLES | |
|-----------------------|---------------------------|--------------------------------|------------------|-----------------|-----------------------|------------------------|--|
| | PARTICIPATION DE TIERS | COÛTS D'INV. NON ACTIVABLES | AMORTISS. | DIMINUTIONS | ÉTAT AU 31.12.2020 | ÉTAT AU 31.12.2020 | |
| 92'164 | - | - | 4'024 | - | 96'188 | 827'470 | |
| 3'033'442 | - | - | 324'475 | - | 3'357'917 | 8'112'613 | |
| 819'981 | - | - | - | -74'087 | 745'894 | -745'894 | |
| 13'458'641 | - | 83'201 | 1'210'333 | - | 14'752'175 | 23'971'727 | |
| 80'000 | - | - | - | - | 80'000 | -80'000 | |
| 683'361 | - | - | 108'547 | - | 791'908 | 2'296'520 | |
| 220'301 | - | - | - | -127'450 | 92'851 | -92'851 | |
| 2'854'786 | - | - | 127'822 | - | 2'982'608 | 1'505'801 | |
| 11'414'983 | - | - | 565'526 | - | 11'980'509 | 9'625'800 | |
| 1'605'955 | 187'254 | - | - | - | 1'793'209 | -1'793'209 | |
| 168'377 | - | - | 5'906 | - | 174'283 | 33'805 | |
| 119'106 | - | - | 25'414 | -15'000 | 129'520 | 132'949 | |
| 805'546 | - | - | 1'357 | - | 806'903 | 4'646 | |
| 35'356'642 | 187'254 | 83'201 | 2'373'404 | -216'537 | 37'783'964 | 43'799'378 | |
| 736'301 | - | - | 43'726 | - | 780'027 | 94'502 | |
| 36'092'942 | 187'254 | 83'201 | 2'417'130 | -216'537 | 38'563'991 | 43'893'880 | |

Objets inachevés au 31.12.2020

| LIBELLÉ | ÉTAT DU PROJET | ÉTAT AU 01.01.2020 | COÛTS | PRESTATIONS INTERNES | COÛTS D'INV. NON ACTIVABLES | IMMOBILISATIONS (ACTIVATIONS) | ÉTAT AU 31.12.2020 | |
|--|---|--------------------|-------------------|----------------------|-----------------------------|-------------------------------|--------------------|-------------------|
| Infrastructure | | | | | | | | |
| 120 IF 07B | PN Côte de Piez | C | 163'679 | 40'950 | 19'285 | - | 223'914 | |
| 120 IF 30 | PN Cloux | A | 115'554 | 210'824 | 19'038 | -345'417 | - | |
| 120 IF 31 | PN Les Planches | C | 18'812 | - | 5'803 | - | 24'615 | |
| 120 IF 50 | Quai La Gottaz | A | 1'206'134 | 80'864 | 4'210 | -1'291'208 | - | |
| 120 IF 42 | Passerelle Denens | C | 79'827 | 18'535 | 6'541 | - | 104'903 | |
| 120 IF 48 | Réfection Pont Saugeroux | C | 76'742 | 12'156 | 6'434 | - | 95'332 | |
| Sous-total CC 13-16 | | | 1'660'748 | 363'330 | 61'311 | -1'636'624 | 448'765 | |
| 17 V 01 | Réfection des voies BAM | P | 2'026'352 | 126'457 | 48'196 | -2'026'352 | 174'653 | |
| 17 V 02 | Réfection des voies AL | C | 7'143 | 2'256'907 | 253'405 | - | 2'517'456 | |
| 17 PP 01a | Platelages PN type BODAN Apples, rte de Yens | C | 2'326 | 21'388 | - | - | 23'714 | |
| 17 PP 01b | Platelages PN type BODAN Bussy | A | 4'278 | 229'251 | 57'800 | -291'329 | - | |
| 17 PP 01c | Platelages PN type BODAN RC de l'Etraz | A | 945 | 229'448 | 43'936 | -274'329 | - | |
| 17 PP 01d | Platelages PN type BODAN Prélionne | C | 620 | - | 380 | - | 1'000 | |
| 17 PP 01e | Platelages PN type BODAN Froideville | C | 924 | - | 305 | - | 1'229 | |
| 17 PP 01f | Platelages PN type BODAN La Longeraie | C | 305 | - | 284 | - | 589 | |
| 17 PP 02 | Platelages PN type BODAN Apples, rte Ballens et Fermens | C | 809 | - | - | - | 809 | |
| 17 PN 01 | Renouvellement PN à Villars-Bozon, Verdeau 2 | A | 1'016'044 | 240'336 | 25'385 | -1'281'764 | - | |
| 17 PN 02 | Renouvellement PN Vufflens-le-Château (phase II) | A | - | 81'156 | - | -81'156 | - | |
| 17 PN 03 | Barrières automatiques à Apples, PN Péchausa | A | 396'707 | 37'193 | 7'868 | -441'768 | - | |
| 17 PN 04 | Barrières automatiques à Bossenaz, Pampigny | C | 57'404 | 18'168 | 12'113 | - | 87'685 | |
| 17 IS 01 | Block de ligne avec télécommande Apples - L'Isle | C | 2'101'379 | -336'112 | 5'484 | - | 1'770'751 | |
| 17 IS 02 | Contrôle marche des trains ZBMS/ICT | C | 145'620 | 1'127'751 | 79'461 | - | 1'352'832 | |
| 17 IS 03 | Remplacement des IS - gares de Bière - Apples - Morges | C | 282'803 | 3'538'357 | 91'324 | - | 3'912'484 | |
| 17 IG 01 | IS, quai + plan voies Montricher | C | 96'053 | 30'313 | 20'053 | - | 146'419 | |
| 17 Q 01a | Mise en conformité quai Froideville | A | 706'215 | 154'637 | 7'639 | -868'491 | - | |
| 17 Q 01b | Mise en conformité quai Reverolle | C | 157'459 | 2'338 | 16'874 | - | 176'671 | |
| 17 Q 01c | Mise en conformité quai Chardonney-Château | C | - | - | 2'458 | - | 2'458 | |
| 17 Q 01d | Mise en conformité quai Yens | C | 178'122 | 203'768 | 48'259 | - | 430'148 | |
| 17 Q 01e | Mise en conformité quai Le Marais | C | 82'947 | 17'315 | 24'209 | - | 124'471 | |
| 17 Q 01f | Mise en conformité quai Vufflens-le-Château | A | 501'268 | 99'233 | 4'295 | -604'795 | - | |
| 17 Q 09 | Mise en conformité quai Pampigny | C | 231'960 | 19'052 | 23'683 | - | 274'695 | |
| 17 Q 12 | Mise en conformité quai Villars-Bozon | C | 14'008 | 12'260 | 10'018 | - | 36'286 | |
| 17 IG 02 | Renouvellement gare Bière (phase II) | C | 2'639'816 | 4'336'192 | 224'801 | - | 7'200'809 | |
| 17 FO 01 | Fosses transbordement gare Morges | C | 236'527 | 161'872 | 13'670 | - | 412'069 | |
| 17 Q 02 | Adaptation voies + quai 2+3 Bussy (phase II) | C | 691'647 | 475'843 | 107'717 | - | 1'275'207 | |
| 17 P 1 | Réfection pont Le Veyron | C | 24'410 | 44'342 | 14'933 | - | 83'684 | |
| 17 P 2 | Etude réfection pont Combagnoux | C | 3'336 | 10'618 | 2'661 | - | 16'615 | |
| 17 B 1a | Réfection gare Pampigny | C | - | 22'359 | 3'330 | - | 25'689 | |
| 17 B 1b | Réfection gare L'Isle | C | 6'173 | - | 4'090 | - | 10'263 | |
| 17 LC 01 | Pose de protection LC contre les oiseaux | C | 315 | 157'094 | 9'824 | - | 167'233 | |
| 17 RN 01 | Migration vers radio numérique | C | 2'290 | 111'514 | 32'340 | - | 146'144 | |
| 17 VF 01 | Nacelle pour grue tracteur Tm 2 | C | 771 | - | 1'051 | - | 1'822 | |
| 17 ET 01 | Projets divers & imprévus | A | - | 263'998 | 84'674 | -127'101 | 165'369 | |
| 17 ET | Ligne d'alimentation 15KV entre Apples & Bière | C | 7'913 | 75'729 | 16'862 | - | 100'503 | |
| Sous total CP 17-20 | | | 11'624'887 | 13'768'775 | 1'299'382 | -127'101 | -5'926'186 | 20'639'756 |
| Total Infrastructure (à reporter) | | | 13'285'635 | 14'132'105 | 1'360'693 | -127'101 | -7'562'811 | 21'088'521 |

État du projet: C = En cours, A = Activé, P = Activé partiellement, T = Terminé

| PARTICIPATION DE TIERS | IMMOBILISATIONS (ACTIVATIONS) | ÉTAT AU 31.12.2020 | COÛTS D'INV. NON ACTIVABLES | IMMOBILISATIONS (ACTIVATIONS) | ÉTAT AU 31.12.2020 | ÉTAT AU 31.12.2020 |
|------------------------|-------------------------------|--------------------|-----------------------------|-------------------------------|--------------------|--------------------|
| - | - | - | - | - | - | 223'914 |
| - | 154'500 | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | 24'615 |
| - | 78'923 | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | 104'903 |
| - | - | - | - | - | - | 95'332 |
| - | 233'423 | - | - | - | - | 448'765 |
| - | - | - | -83'201 | 83'201 | - | 174'653 |
| - | - | - | - | - | - | 2'517'456 |
| - | - | - | - | - | - | 23'714 |
| -67'317 | 67'317 | - | - | - | - | - |
| -67'317 | 67'317 | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | 1'000 |
| - | - | - | - | - | - | 1'229 |
| - | - | - | - | - | - | 589 |
| - | - | - | - | - | - | 809 |
| -52'621 | 354'385 | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | - |
| - | 83'565 | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | 87'685 |
| - | - | - | - | - | - | 1'770'751 |
| - | - | - | - | - | - | 1'352'832 |
| - | - | - | - | - | - | 3'912'484 |
| - | - | - | - | - | - | 146'419 |
| - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | 176'671 |
| - | - | - | - | - | - | 2'458 |
| - | - | - | - | - | - | 430'148 |
| - | - | - | - | - | - | 124'471 |
| - | 78'923 | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | 274'695 |
| - | - | - | - | - | - | 36'286 |
| - | - | - | - | - | - | 7'200'809 |
| - | - | - | - | - | - | 412'069 |
| - | - | -69'444 | - | - | - | 1'205'763 |
| - | - | - | - | - | - | 83'684 |
| - | - | - | - | - | - | 16'615 |
| - | - | - | - | - | - | 25'689 |
| - | - | - | - | - | - | 10'263 |
| - | - | - | - | - | - | 167'233 |
| - | - | - | - | - | - | 146'144 |
| - | - | - | - | - | - | 1'822 |
| - | - | -127'450 | - | - | - | 37'919 |
| - | - | - | - | - | - | 100'503 |
| -187'254 | 651'507 | -196'894 | -83'201 | 83'201 | - | 20'442'862 |
| -187'254 | 884'930 | -196'894 | -83'201 | 83'201 | - | 20'891'627 |

| LIBELLÉ | ÉTAT DU PROJET | ÉTAT AU 01.01.2020 | COÛTS | PRESTATIONS INTERNES | COÛTS D'INV. NON ACTIVABLES | IMMOBILISATIONS (ACTIVATIONS) | ÉTAT AU 31.12.2020 |
|--|----------------|--------------------|-------------------|----------------------|-----------------------------|-------------------------------|--------------------|
| Total Infrastructure (reports) | | 13'285'635 | 14'132'105 | 1'360'693 | -127'101 | -7'562'811 | 21'088'521 |
| Trafic ferroviaire | | | | | | | |
| Rénovation automotrice BCFe 4/4 2 | C | 8'882 | 157'771 | 67'737 | - | - | 234'390 |
| Trafic marchandise - Développement | C | - | 27'356 | - | - | - | 27'356 |
| Trafic marchandise - Infrastructure | C | - | 371 | - | - | - | 371 |
| Trafic marchandise - Matériel roulant | C | - | 114'087 | - | - | - | 114'087 |
| Etudes préliminaires P+R | C | 5'408 | - | - | - | - | 5'408 |
| Gravière de Ballens Le Sépey | C | 2'163 | - | 313 | - | - | 2'476 |
| Gare de Morges (phase II) | C | - | 31'870 | - | - | - | 31'870 |
| Acquisition locomotives marchandises (ext. s/44-20003) | T | 725 | -725 | - | - | - | - |
| Acquisition appareils de mesure | A | 37'897 | 14'612 | 285 | - | -52'794 | - |
| Acquisition & transformation 8 paires Ua MOB | P | - | 29'728 | 9'151 | - | -16'564 | 22'315 |
| Révision moteurs de traction Ge 4/4 | A | - | 22'360 | 190 | - | -22'550 | - |
| Acquisition de roues Ua - Lucchini | P | 67'309 | 73'527 | 85'741 | - | -200'000 | 26'576 |
| Révision tracteur Re 420 | C | 1'890 | 465'410 | 7'370 | - | - | 474'670 |
| Révision wagons gravier Fans-u G 4.2 & G 4.3 | A | 12'070 | 133'239 | 1'870 | - | -147'179 | - |
| IS_ZBMS partie matériel roulant | C | - | 421'780 | - | - | - | 421'780 |
| Modifications pneumatique Bt 50 + Be 10 avec Travys | A | 1'680 | 29'311 | 760 | - | -31'751 | - |
| Total Trafic ferroviaire | | 138'024 | 1'520'697 | 173'416 | - | -470'839 | 1'361'299 |
| Funiculaire | | | | | | | |
| 17 FU 01 Rénovation funi - étape finale | C | 1'697'710 | 1'984'001 | 619'301 | - | - | 4'301'013 |
| Total Funiculaire | | 1'697'710 | 1'984'001 | 619'301 | - | - | 4'301'013 |
| Route | | | | | | | |
| Achats véhicules 2017-2022 | A | 1'320'546 | 668'944 | - | - | -1'989'490 | - |
| Acquisitions bus scolaires 2019 | A | 1'344'987 | 453'109 | - | - | -1'798'097 | - |
| Equipement système de comptage par bus 3xx | C | - | 22'966 | 2'550 | - | - | 25'516 |
| Total Route | | 2'665'533 | 1'145'019 | 2'550 | - | -3'787'587 | 25'516 |
| Services généraux | | | | | | | |
| Projet ERP Divalto | A | 692'626 | - | - | - | -692'626 | - |
| ERP - Migration V 7.5 vers V 10.4 | C | - | 57'512 | - | - | - | 57'512 |
| ERP - Nouveaux développements | P | - | 123'600 | - | - | -97'000 | 26'600 |
| Gestion de l'absentéisme (Biings) | C | - | 11'325 | - | - | - | 11'325 |
| Prodes 2030 | C | 26'019 | 41'996 | - | - | - | 68'015 |
| Module vente CMS (Tourisme) | C | 102'205 | - | - | - | - | 102'205 |
| Projet CRM transports scolaires | C | 379'956 | 10'800 | - | - | - | 390'756 |
| Comptage passagers FADAPlus | A | - | 4'020 | - | - | -4'020 | - |
| Distribution - Digitalisation | C | - | 26'954 | - | - | - | 26'954 |
| Nouveau site garage et entretien - Denges | C | 2'670'411 | 393'874 | 248'330 | - | - | 3'312'615 |
| Rénovation locaux Cossonay | C | - | 43'292 | 4'440 | - | - | 47'732 |
| Rénovation locaux gares Bière, Apples & L'Isle | C | - | 69'943 | 21'979 | - | - | 91'922 |
| Rénovation locaux gare Morges / garage Tolochenaz / bureau La Gottaz | A | - | 28'335 | 8'985 | - | -37'320 | - |
| Projet IV Distribution (réparti dans les 2 sous-projets) | - | 258'991 | -258'991 | - | - | - | - |
| Projet IV | C | - | 220'606 | 177 | - | - | 220'783 |
| Projet IV Gestion des données | C | 53'865 | 149'105 | 2'272 | - | - | 205'242 |
| Logiciel Heurès - outil de planification | C | - | 89'254 | - | - | - | 89'254 |
| Total Services généraux | | 4'184'073 | 1'011'626 | 286'183 | - | -830'967 | 4'650'915 |
| Total | | 21'970'976 | 19'793'448 | 2'442'143 | -127'101 | -12'652'203 | 31'427'263 |

État du projet: C = En cours, A = Activé, P = Activé partiellement, T = Terminé

| PARTICIPATION DE TIERS | IMMOBILISATIONS (ACTIVATIONS) | ÉTAT AU 31.12.2020 | COÛTS D'INV. NON ACTIVABLES | IMMOBILISATIONS (ACTIVATIONS) | ÉTAT AU 31.12.2020 | ÉTAT AU 31.12.2020 |
|------------------------|-------------------------------|--------------------|-----------------------------|-------------------------------|--------------------|--------------------|
| -187'254 | 884'930 | -196'894 | -83'201 | 83'201 | - | 20'891'627 |
| -92'851 | - | -92'851 | - | - | - | 141'540 |
| - | - | - | - | - | - | 27'356 |
| - | - | - | - | - | - | 371 |
| - | - | - | - | - | - | 114'087 |
| - | - | -4'643 | - | - | - | 765 |
| - | - | - | - | - | - | 2'476 |
| - | - | - | - | - | - | 31'870 |
| - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | 22'315 |
| - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | 26'576 |
| - | - | - | - | - | - | 474'670 |
| - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | 421'780 |
| - | - | - | - | - | - | - |
| -92'851 | - | -97'493 | - | - | - | 1'263'806 |
| - | - | - | -374'357 | - | -374'357 | 3'926'656 |
| - | - | - | -374'357 | - | -374'357 | 3'926'656 |
| - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | 25'516 |
| - | - | - | - | - | - | 25'516 |
| - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | 57'512 |
| - | - | - | - | - | - | 26'600 |
| - | - | - | - | - | - | 11'325 |
| - | - | - | - | - | - | 68'015 |
| - | - | - | - | - | - | 102'205 |
| - | - | - | - | - | - | 390'756 |
| - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | 26'954 |
| -626'741 | - | -626'741 | - | - | - | 2'685'874 |
| - | - | - | - | - | - | 47'732 |
| - | - | - | - | - | - | 91'922 |
| - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | 220'783 |
| - | - | - | - | - | - | 205'242 |
| - | - | - | - | - | - | 89'254 |
| -626'741 | - | -626'741 | - | - | - | 4'024'174 |
| -906'846 | 884'930 | -921'129 | -457'558 | 83'201 | -374'357 | 30'131'777 |

Traitement du résultat et variation des réserves [CHF]

RÉSULTAT POUR ATTRIBUTION AUX RÉSERVES

2020

Résultat de l'exercice au 31.12.2020 **193'138**

ATTRIBUTION AUX RÉSERVES

2020

Réserve libre issue des résultats des produits non-subventionnés **331'918**

| | | |
|---|--------------|-----------------|
| Trafic marchandises | | -105'592 |
| Trafic régional non cofinancé par la Confédération | | 53'940 |
| Infrastructure | Art. 67 LCdF | -31'261 |
| Trafic régional voyageurs (train, bus, funiculaire) | Art. 36 LTV | -55'868 |
| Sous-total autres réserves | | -138'780 |

Total **193'138**

| RÉSERVES | SOLDE INITIAL 01.01.2020 | TRANSFERTS | VARIATION | SOLDE FINAL 31.12.2020 |
|--|-----------------------------|------------|----------------|---------------------------|
| Réserve générale issue du bénéfice | 83'250 | - | - | 83'250 |
| Réserve libre issue des résultats des produits non-subventionnés | 5'265'865 | - | 331'918 | 5'597'783 |
| Trafic marchandises | -1'446'350 | - | -105'592 | -1'551'943 |
| Trafic régional non cofinancé par la Confédération | -168'365 | - | 53'940 | -114'425 |
| Infrastructure | Art. 56/57 LCdF | 298'745 | -298'745 | - |
| Infrastructure | Art. 67 LCdF | 3'820'884 | 298'745 | 4'088'369 |
| Trafic régional voyageurs | Art. 36 LTV | 729'862 | - | 673'994 |
| Total | 8'583'891 | - | 193'138 | 8'777'029 |

**Transports de la Région
Morges Bière Cossonay SA**
Av. de la Gottaz 28A - CP 35
1110 Morges 2
T +41 21 811 43 43
info@mbc.ch
www.mbc.ch