

MBC

COMPTES
ANNUELS

2015



Comptes annuels

Résultat

L'exercice 2015 boucle avec un résultat, avant attribution aux réserves, bénéficiaire de 2'269'760 CHF.

Rapport de révision

L'organe de révision, par son rapport daté du 27 avril 2016 sur l'exercice 2015 à l'Assemblée générale des actionnaires, recommande d'approuver les comptes.

Approbation de l'Office fédéral des transports

L'Office fédéral des transports, selon son examen des comptes 2015 sous l'angle du droit des subventions en complément de celui de l'organe de révision, les a approuvés le 15 avril 2016.

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 2016 :

- 1 D'approuver les comptes 2015 avant traitement du résultat de l'exercice.
- 2 De traiter le résultat de l'exercice 2015 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 2016

Au nom du Conseil d'administration

Le président

Denis Pittet

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 2015.

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 2015 sont conformes à la loi suisse et aux statuts.

Mandats de révision

Fidinter SA • Rue des Fontenailles 16 • C.P. • 1000 Lausanne 6
tél +41 21 614 61 61 • fax +41 21 614 61 60 • lausanne@fidinter.ch • www.fidinter.ch

CHAMBRE FIDUCIAIRE • DFK Membre indépendant

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.


Conformément à l'art. 728a al. 1 chiff. 3 CO et à la Norme d'audit suisse 890, nous attestons qu'il existe un système de contrôle interne relatif à l'établissement des comptes annuels, défini selon les prescriptions du Conseil d'administration.

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

Lausanne, le 27 avril 2016

Fidinter SA


Giovanni Chiusano
Expert-comptable diplômé
Expert-réviseur agréé
Réviseur responsable


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 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
 - o Traitement du résultat et variation des réserves

Bilan au 31.12.2015 [CHF]

ACTIF	NOTE	31.12.2014	31.12.2015
ACTIF CIRCULANT		42'239'378	37'994'725
Trésorerie	1	34'331'066	31'771'443
Créances résultant de prestations de services		4'082'737	2'123'609
Autres créances à court terme	2	1'013'680	1'708'757
Stocks		246'660	231'426
Actifs de régularisation		2'565'235	2'159'489
ACTIF IMMOBILISE		95'396'451	110'627'561
Participations	3	7'869	7'869
Immobilisations corporelles	4	95'388'582	110'619'691
TOTAL DE L'ACTIF		137'635'829	148'622'286
PASSIF	NOTE	31.12.2014	31.12.2015
CAPITAUX ÉTRANGERS À COURT TERME		10'862'922	21'177'704
Dettes résultant de l'achat de biens et de prestations de services		4'194'216	12'731'997
Dettes à court terme portant intérêt	5	1'821'929	2'478'677
Contributions des pouvoirs publics	6	947'975	932'301
Autres dettes à court terme	7	166'811	245'823
Provisions à court terme	8	619'071	622'862
Passifs de régularisation	9	3'112'919	4'166'044
CAPITAUX ÉTRANGERS À LONG TERME		115'932'277	114'334'192
Dettes à long terme portant intérêt	5	57'854'319	55'375'642
Contributions des pouvoirs publics	6	57'852'851	58'933'550
Provisions à long terme	8	225'107	25'000
FONDS PROPRES		10'840'630	13'110'391
Capital-actions		1'068'250	1'068'250
Réserves légales issues du bénéfice		83'250	83'250
Réserves légales générales issues du bénéfice		83'250	83'250
Réserves facultatives issues du bénéfice		968'927	1'395'819
Réserves libres		968'927	1'395'819
Autres réserves	10	8'720'203	10'563'071
TOTAL DU PASSIF		137'635'829	148'622'286

Compte de résultat 2015 [CHF]

LIBELLÉS	NOTE	31.12.2014	31.12.2015
PRODUITS TRANSPORT VOYAGEURS		8'531'522	8'717'266
Mobilis		5'324'710	5'127'994
Service Direct		1'323'073	1'459'692
Transports spéciaux Route		1'776'803	1'923'520
Autres recettes voyageurs		107'322	83'356
Transports spéciaux Chemin de fer		94'454	196'244
Prestations encaissées d'avance		-94'841	-73'540
PRODUITS TRANSPORT MARCHANDISES	11	253'450	212'128
INDEMNITÉS		23'819'783	24'462'368
Indemnités Route	12	13'703'001	14'012'200
Indemnités Chemin de fer et funiculaire	12	9'009'520	9'469'167
Indemnités trafic marchandises	12	1'107'262	981'001
AUTRES PRODUITS	13	929'211	763'907
TOTAL DES PRODUITS ET INDEMNITÉS		33'533'966	34'155'670
Achats de pièces et consommables		659'762	717'535
Charges de personnel	14	18'521'972	19'533'049
Prestations internes - mise à disposition (-)/ Utilisation (+) de personnel		-847'478	-680'988
Autres charges d'exploitation	15	6'597'109	6'433'017
Amortissements		5'099'609	5'465'619
Frais financiers		640'995	679'470
TOTAL DES CHARGES		30'671'968	32'147'703
RÉSULTAT I		2'861'997	2'007'967
Charges extraordinaires et hors période		185'424	342'927
Produits extraordinaires et hors période		149'729	604'721
RÉSULTAT II		2'826'303	2'269'760
Attribution ou dissolution aux réserves		2'826'303	2'269'760
Attributions aux réserves libres		334'856	426'892
Attributions ou dissolutions des autres réserves	10	2'491'447	1'842'868
RÉSULTAT NET		-	-
Charges et produits neutralisés			
Accès au réseau (sillon MBC)		975'217	924'033

Tableau de flux de trésorerie [CHF]

	2014	2015
RÉSULTAT NET AVANT ALLOCATIONS AUX RÉSERVES	2'826'303	2'269'760
Élimination des charges / produits sans incidence sur le fonds	3'952'060	4'261'503
Amortissements des immobilisations	5'099'609	5'465'619
Dissolution / Constitution des provisions court terme	-175'521	3'791
Dissolution / Constitution des provisions long terme	1'000	-200'107
Cessions d'immobilisations	-	-66'200
Compensations non monétaires investissements de pouvoirs publics	-973'027	-941'600
Variation des rubriques du fonds de roulement	1'566'669	11'354'948
Créances résultant de prestations de services	-2'908'419	1'959'129
Autres créances à court terme	5'046'749	-695'077
Stocks	-53'675	15'233
Actifs de régularisation	-229'393	405'746
Dettes résultant de l'achat de biens et de prestations de services	-1'586'870	8'537'782
Autres dettes à court terme	155'512	79'011
Passifs de régularisation	1'142'764	1'053'124
Cash flow opérationnel	8'345'032	17'886'211
Cash flow provenant de l'activité d'investissement	-17'016'686	-20'630'530
Acquisitions d'immobilisations	-17'016'686	-20'780'108
Cessions d'immobilisations	-	149'578
Cash flow provenant des activités de financement	27'441'137	184'696
Emprunts et hypothèques : nouveaux emprunts	22'778'000	-
Emprunts et hypothèques : remboursements emprunts	-1'491'164	-1'821'929
Contributions des pouvoirs publics : nouveaux investissements	6'160'676	2'013'000
Contributions des pouvoirs publics : remboursements	-6'375	-6'375
Arrondis	1	-
Variation de la trésorerie nette	18'769'483	-2'559'623
Liquidités au 1^{er} janvier	15'561'583	34'331'066
Liquidités au 31 décembre	34'331'066	31'771'443
Variation de la trésorerie nette	18'769'483	-2'559'623

Annexes aux comptes [CHF]

PARTIE 1 - PRINCIPES GÉNÉRAUX

Généralités

Les présents comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code des obligations ainsi que de l'ordonnance du DETEC concernant la comptabilité des entreprises concessionnaires (OCEC).

Première application du nouveau droit comptable

Les comptes annuels 2015 ont été établis pour la première fois conformément aux dispositions du droit suisse en matière de présentation des comptes (titre trente-deuxième du Code des obligations). Afin d'assurer la comparabilité, les données du bilan, du compte de résultat et du flux de trésorerie de l'exercice précédent ont été adaptées aux nouvelles prescriptions relatives à la structure.

Principes d'évaluation

L'établissement des comptes annuels se fonde sur le principe de la continuité d'exploitation. Les actifs sont évalués au plus à leur valeur d'acquisition ou à leur coût de revient, déduction faite des amortissements nécessaires. Les passifs comprennent toutes les positions nécessaires. Tous les risques de pertes et les diminutions de valeur 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 du DETEC du 18 janvier 2011 sur la comptabilité des entreprises concessionnaires (OCEC).

Les immobilisations corporelles peuvent également faire l'objet, si nécessaire, d'amortissements hors-plan commandés par les circonstances (dépréciation, réduction de la durée d'utilisation).

Les objets inachevés sont portés au bilan à leur valeur d'acquisition. Ils sont transférés dans la rubrique correspondante lors de leur mise en exploitation et font alors l'objet d'amortissements.

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

31.12.2014 31.12.2015

1. Trésorerie

Caisses	12'615	15'099
Comptes postaux	23'078'840	15'025'061
Banques	11'239'611	16'731'283
Total	34'331'066	31'771'443

2. Autres créances à court terme

Comptes courants de l'Office de Compensation	811'240	915'179
Créances TVA et impôt anticipé	4'050	754'516
Créances envers le personnel	42'626	39'063
Comptes courants charges sociales	155'764	-
Total	1'013'680	1'708'757

3. Participation dans l'entreprise Transbett SA*Représentant le 5.84% du capital-actions de CHF 250'000.-*

14 actions ordinaires de CHF 1'000.- nominal	7'546	7'546
6 actions privilégiées de CHF 100.- nominal	323	323
Total	7'869	7'869

4. Immobilisations corporelles et objets inachevés

Immobilisations corporelles	51'833'562	62'038'016
Trafic ferroviaire	17'598'031	32'782'435
Transports marchandise	2'887'687	-78'473
Infrastructure	12'210'063	15'444'749
Funiculaire	10'804'369	-
Route	54'870	-
Services généraux	-	432'964
Objets inachevés	43'555'021	48'581'675
Total	95'388'582	110'619'691

Les informations détaillées concernant les immobilisations sont présentées aux pages 18 et 19, celles relatives aux objets inachevés sont présentées aux pages 22 et 23.

31.12.2014 31.12.2015

5. Dettes portant intérêt

Emprunt bancaire pour véhicules route	9'662'800	8'389'904
Emprunt auprès des Retraites Populaires LPP	1'082'820	1'069'869
Emprunt bancaire halle Tolochenaz pour les bus	5'261'204	5'116'163
Emprunt bancaire pour véhicules ferroviaires	43'669'424	43'278'383
Total	59'676'248	57'854'319

Part à court terme (échéance inférieure à 1 an)

1'821'929 2'478'677

Part à moyen terme (échéance inférieure à 5 ans)

11'366'338 11'699'346

Part à long terme (échéance supérieure à 5 ans)

46'487'981 43'676'296

Sous-total

57'854'319 55'375'642

Total

59'676'248 57'854'319

6. Contributions des pouvoirs publics

Prêts remboursables	5'509'193	4'586'718
Prêts conditionnellement remboursables	51'483'562	53'496'562
Emprunts pour électrification	1'343'571	1'343'571
Emprunts funiculaire	464'500	439'000
Total	58'800'826	59'865'851

Part à court terme (échéance inférieure à 1 an)

947'975 932'301

Part à long terme (échéance supérieure à 1 an)

57'852'851 58'933'550

Total

58'800'826 59'865'851

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

7. Autres dettes à court terme

Comptes courants charges sociales	-	245'823
Dette TVA	166'811	-
Total	166'811	245'823

31.12.2014 31.12.2015

8. Provisions

Provision pour vacances et heures supplémentaires	619'071	622'862
Réserve PPE Riond-Bosson	24'000	25'000
Provision caisse de pension ASCOOP	200'207	-
Réserve pour LPP	900	-

Total **844'178** **647'862**

Part à court terme (échéance inférieure à 1 an)	619'071	622'862
Part à long terme (échéance supérieure à 1 an)	225'107	25'000

Total **844'178** **647'862**

9. Passifs de régularisation

Abonnements en cours	1'307'968	1'381'508
Autres passifs de régularisation	1'804'952	2'784'536

Total **3'112'919** **4'166'044**

10. Autres réserves

	État au 01.01.2014	Attributions/ (Dissolutions)	État au 31.12.2014
Assurance Casco	250'000	-	250'000
Centenaire	32'534	-	32'534
Transports spéciaux	4'441'033	-126'422	4'314'611
Infrastructure art. 56/57 LCdF	298'745	-	298'745
Infrastructure art. 67 LCdF	-233'405	2'190'161	1'956'756
Trafic régional route art. 36 LTV	336'395	312'647	649'042
Funiculaire	395'078	208'368	603'446
Trafic marchandises	26'723	-344'252	-317'529
Trafic régional voyageurs chemin de fer art. 36 LTV	681'653	148'697	830'350
Trafic régional non cofinancé par la Confédération	0	102'248	102'248

Total **6'228'756** **2'491'447** **8'720'203**

	État au 01.01.2015	Attributions/ (Dissolutions)	État au 31.12.2015
Assurance Casco	250'000	-	250'000
Centenaire	32'534	-	32'534
Transports spéciaux	4'314'611	-93'660	4'220'951
Infrastructure art. 56/57 LCdF	298'745	-	298'745
Infrastructure art. 67 LCdF	1'956'756	1'359'141	3'315'897
Trafic régional route art. 36 LTV	649'042	674'944	1'323'986
Funiculaire	603'446	55'667	659'113
Trafic marchandises	-317'529	-289'613	-607'142
Trafic régional voyageurs chemin de fer art. 36 LTV	830'350	123'173	953'523
Trafic régional non cofinancé par la Confédération	102'248	13'216	115'464

Total **8'720'203** **1'842'868** **10'563'071**

31.12.2014 31.12.2015

11. Produits transport marchandises

Marchandises	253'450	212'128
Graviers	-	-
Total	253'450	212'128

12. Indemnités

TRV – Confédération	2'406'227	2'551'872
TRV – Canton de Vaud	2'867'939	3'035'148
TRV – Indemnité route – Art. 28 al. 4) LTV	130'000	130'000
Sous-total Transport Régional Voyageurs (TRV)	5'404'166	5'717'020
TU – Canton de Vaud et Communes	9'509'220	10'081'398
TU – Solde à la charge de MBC	-1'210'385	-1'786'218
Sous-total Transport Urbain (TU)	8'298'835	8'295'180
Sous-total Indemnités Route	13'703'001	14'012'200
Infrastructure – Confédération	2'164'820	2'399'530
Infrastructure – Canton de Vaud	2'253'180	2'497'470
Sous-total Infrastructure	4'418'000	4'897'000
TRV – Confédération	1'541'324	1'529'401
TRV – Canton de Vaud	3'050'196	3'042'766
Sous-total Indemnités Transport Régional Voyageurs (TRV)	4'591'520	4'572'167
Sous-total Indemnités Chemin de fer et funiculaire	9'009'520	9'469'167
Trafic marchandises – Confédération	377'000	365'000
Trafic marchandises – Canton de Vaud	730'262	616'001
Sous-total Indemnités trafic marchandises	1'107'262	981'001
Total	23'819'783	24'462'368

13. Autres produits

Conduite pour tiers	311'259	290'563
Prestations externes et refacturation interne	165'368	107'602
Loyers et fermages	169'554	179'740
Contrôle des titres de transport	141'522	147'310
Produits sur administration du personnel	4'841	1'001
Autres produits	91'298	19'565
Prestations des assurances relatives aux sinistres	42'606	188
Vente d'équipements	2'765	17'939
Total	929'211	763'907

31.12.2014 31.12.2015

14. Charges de personnel

Salaires bruts	14'150'645	14'842'044
Indemnités	1'150'373	1'365'412
Prestations des assurances sociales	-443'357	-303'745
Charges sociales	3'129'673	3'101'318
Frais de formation	301'478	271'191
Autres frais de personnel	233'160	256'829
Total	18'521'972	19'533'049

15. Autres charges d'exploitation

Loyers et charges de locaux	272'323	294'030
Prestations externes	2'745'276	2'420'435
Electricité	343'773	377'141
Energie fossile	1'830'401	1'546'453
Remboursement de la taxe sur les huiles minérales (RPLP)	-580'000	-584'941
Frais de bureau	106'499	217'822
Frais marketing et communication	192'379	216'029
Assurances exploitation	379'252	421'734
Assurances générales (RC, commerce, bâtiments)	180'299	169'291
Impôts et taxes	1'011'201	988'544
Honoraires et conseils	115'706	366'480
Total	6'597'109	6'433'017

PARTIE 3 – INFORMATIONS COMPLÉMENTAIRES

31.12.2014 31.12.2015

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 28 – 1110 Morges

Emplois à plein temps

A l'instar de l'exercice précédent, le nombre d'emplois à plein temps en moyenne annuelle était inférieur à 250 au cours de l'exercice sous revue.

Dettes découlant de contrats de leasing non portés au bilan.

- -

Actifs mis en gage ou cédés pour garantir des engagements de la société et actifs sous réserve de propriété.

95'388'582 110'619'691

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.

95'388'582 110'619'691

Valeurs d'assurance incendie des immobilisations corporelles, au 1^{er} janvier

Chemin de fer: matériel roulant

55'920'000 78'299'400

Bâtiments, installations et objets mobiliers

39'340'304 35'936'316

Entreprises accessoires: véhicules

23'304'503 25'452'339

Total**118'564'807 139'688'055**

Événements importants survenus après la date du bilan

- -

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

Entretien courant des infrastructures (2013)

24'188 -

Trafic marchandises – Rectification d'indemnité (2013)

61'197 -

Perte sur la vente de bus

- 38'506

Assurance route – décompte final (2014)

- 40'279

Corrections de charges salariales (APG) (2014)

- 80'555

Achat de matériel et maintenance informatiques (2013 et 2014)

- 57'722

Taxe poids lourds (RPLF) (2010, 2012, 2013 et 2014)

- 68'233

Charges diverses d'un montant inférieur à CHF 20'000.-

100'038 57'632

Total**185'424 342'927**

31.12.2014

31.12.2015

Produits :

Remboursement taxe sur les huiles minérales (RPLP) (2012)

60'644 -

Communauté tarifaire vaudoise – décompte final (2013)

34'797 -

ASCOOP – Dissolution de la provision

- 200'207

Gain sur la vente de bus

- 103'154

Remboursement taxe sur les huiles minérales (RPLP) (2013)

- 119'436

Produits de transports – répartition de recettes (décompte final) (2014)

- 65'008

Impôt sur le bénéfice et capital (2013)

- 22'417

Transport spécial route – prestations (2014)

- 27'349

Produits divers d'un montant inférieur à CHF 20'000.-

54'288 67'149

Total**149'729 604'721****Engagement de prévoyance**

La prévoyance professionnelle des employés des Transports de la région Morges Bière Cossonay SA (MBC SA) a été transférée de la Fondation commune Caisse de pensions de l'ASCOOP à la Fondation Profelia, le 1^{er} juillet 2010. Le taux de couverture de 100% ayant été atteint à fin 2014, la provision relative à la baisse du taux de couverture d'un montant de CHF 200'207.- a été dissoute au 31.12.2015.

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

5'000'000 5'000'000

Assurance complémentaire

15'000'000 95'000'000

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

Assurance de base

5'000'000 5'000'000

Assurance complémentaire (2014 = correction avec la valeur réelle)

45'000'000 45'000'000

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

Assurance de base

5'000'000 5'000'000

Assurance complémentaire

95'000'000 95'000'000

Détail des contributions des pouvoirs publics au 31.12.2015

DÉSIGNATION DES CONTRIBUTIONS		CONFÉDÉRATION	CANTON DE VAUD	COSSONAY	PENTHALAZ	SOLDE
II ^e	convention 1981 CH	Remboursable	220'782	-	-	220'782
II ^e	convention 1981 VD	Remboursable	-	216'938	-	216'938
II ^e	convention 1981 CH Travys	Remboursable	70'990	-	-	70'990
II ^e	convention 1981 VD Travys	Remboursable	-	69'838	-	69'838
V ^e	convention 1982 CH	Remboursable	118'084	-	-	118'084
V ^e	convention 1982 VD	Remboursable	-	180'086	-	180'086
VII ^e	convention 1990 CH	Remboursable	1'136'705	-	-	1'136'705
VII ^e	convention 1990 VD	Remboursable	-	1'973'295	-	1'973'295
IX ^e	convention 2005 CH	Remboursable	183'600	-	-	183'600
IX ^e	convention 2005 VD	Remboursable	-	416'400	-	416'400
III ^e	convention 1980 CH	Conditionnellement remboursable	52'650	-	-	52'650
III ^e	convention 1980 VD	Conditionnellement remboursable	-	77'350	-	77'350
IV ^e	convention 1982 CH	Conditionnellement remboursable	2'055'780	-	-	2'055'780
IV ^e	convention 1982 VD	Conditionnellement remboursable	-	3'344'220	-	3'344'220
VI ^e	convention 1989 CH	Conditionnellement remboursable	970'200	-	-	970'200
VI ^e	convention 1989 VD	Conditionnellement remboursable	-	1'479'800	-	1'479'800
VIII ^e	convention 1991 CH	Conditionnellement remboursable	4'146'963	-	-	4'146'963
VIII ^e	convention 1991 VD	Conditionnellement remboursable	-	7'199'037	-	7'199'037
IX ^e	convention 1995 CH	Conditionnellement remboursable	2'295'000	-	-	2'295'000
IX ^e	convention 1995 VD	Conditionnellement remboursable	-	5'205'000	-	5'205'000
	Crédit-cadre 2007-2010 CH	Conditionnellement remboursable	508'093	-	-	508'093
	Crédit-cadre 2007-2010 VD	Conditionnellement remboursable	-	369'089	-	369'089
	Crédit-cadre 2011-2012 CH	Conditionnellement remboursable	2'334'500	-	-	2'334'500
	Crédit-cadre 2011-2012 VD	Conditionnellement remboursable	-	2'334'500	-	2'334'500
	Crédit-cadre 2013-2016 CH	Conditionnellement remboursable	10'350'946	-	-	10'350'946
	Crédit-cadre 2013-2016 VD	Conditionnellement remboursable	-	10'773'434	-	10'773'434
	Prêt électrification 1941 CH		671'785	-	-	671'785
	Prêt électrification 1941 VD		-	671'785	-	671'785
	Rénovation funiculaire 1981 VD	Remboursable	-	18'000	-	18'000
	Rénovation funiculaire 1981 Cossonay	Remboursable	-	-	6'000	6'000
	Rénovation funiculaire 1997 VD	Remboursable	-	11'250	-	11'250
	Rénovation funiculaire 1997 Cossonay	Remboursable	-	-	2'500	2'500
	Rénovation funiculaire Penthalaz	Remboursable	-	-	1'250	1'250
	Prêt funiculaire 1970 CH	Conditionnellement remboursable	200'000	-	-	200'000
	Prêt funiculaire 1970 VD	Conditionnellement remboursable	-	200'000	-	200'000
Total			25'316'078	34'769'273	8'500	59'865'851

Valeurs d'acquisition et amortissements cumulés par groupe au 31.12.2015 (GLOBAL)

	VALEURS D'ACQUISITION								AMORTISSEMENTS CUMULÉS							VALEUR RÉSIDUELLE	
	ÉTAT AU 31.12.2014	TRANSFERT ENTRÉES	ENTRÉES	ENTRÉES TOTAL	TRANSFERT SORTIES	SORTIES	SORTIES TOTAL	ÉTAT AU 31.12.2015	ÉTAT AU 31.12.2014	TRANSFERT ENTRÉES	AMORTISSEMENTS AUGMENTATIONS	TRANSFERT SORTIES	DIMINUTIONS	SORTIES TOTAL	ÉTAT AU 31.12.2015	ÉTAT AU 31.12.2015	
Infrastructure	47'122'862	31'652	1'650'791	1'682'443	1'839'953	38'000	1'877'953	46'927'352	27'048'284	6'330	1'765'485	1'771'815	1'839'950	38'000	1'877'950	26'942'149	19'985'203
Funiculaire	1'997'887	-	10'867'905	10'867'905	-	-	-	12'865'792	1'744'738	-	307'682	307'682	-	-	-	2'052'420	10'813'372
Trafic régional chemin de fer	26'825'966	-	-	-	1'373'912	-	1'373'912	25'452'054	19'011'843	-	860'478	860'478	1'373'912	-	1'373'912	18'498'409	6'953'645
Transport marchandises TM	17'779'737	-	-	-	76'426	-	76'426	17'703'311	13'365'810	-	499'482	499'482	76'425	-	76'425	13'788'867	3'914'444
Transport marchandises Gravier TG	-	-	198'500	198'500	-	-	-	198'500	-	-	-	-	-	-	-	-	198'500
Transports spéciaux	3'061'266	-	168'841	168'841	-	350'500	350'500	2'879'606	1'372'974	-	290'264	290'264	-	300'364	300'364	1'362'874	1'516'732
Trafic régional route	5'815'891	-	634'203	634'203	-	1'257'664	1'257'664	5'192'430	2'048'783	-	506'217	506'217	-	1'257'659	1'257'659	1'297'341	3'895'089
Trafic urbain	13'937'340	-	2'147'580	2'147'580	51'000	2'274'000	2'325'000	13'759'920	8'420'802	-	1'026'812	1'026'812	42'850	2'273'992	2'316'842	7'130'772	6'629'148
Véhicules des services techniques hors infrastructure	126'387	51'000	53'981	104'981	31'651	-	31'651	199'717	29'350	42'850	28'835	71'685	6'331	-	6'331	94'705	105'012
Services généraux	134'311	-	-	-	-	-	-	134'311	7'324	-	13'433	13'433	-	-	-	20'757	113'554
Dépôt route, PPE - Administration et terrains	9'367'094	-	-	-	-	1'574	1'574	9'365'520	1'285'271	-	166'931	166'931	-	-	-	1'452'202	7'913'318
Total	126'168'742	82'652	15'721'801	15'804'453	3'372'942	3'921'738	7'294'680	134'678'513	74'335'181	49'180	5'465'619	5'514'799	3'339'468	3'870'015	7'209'483	72'640'496	62'038'016

Valeurs d'acquisition et amortissements cumulés Infrastructure au 31.12.2015

	VALEURS D'ACQUISITION								AMORTISSEMENTS CUMULÉS							VALEUR RÉSIDUELLE	
	ÉTAT AU 31.12.2014	TRANSFERT ENTRÉES	ENTRÉES	ENTRÉES TOTAL	TRANSFERT SORTIES	SORTIES	SORTIES TOTAL	ÉTAT AU 31.12.2015	ÉTAT AU 31.12.2014	TRANSFERT ENTRÉES	AMORTISSEMENTS AUGMENTATIONS	TRANSFERT SORTIES	DIMINUTIONS	SORTIES TOTAL	ÉTAT AU 31.12.2015	ÉTAT AU 31.12.2015	
Acquisition de terrains et de droits	987'291	-	-	-	63'633	-	63'633	923'658	132'652	-	7'049	7'049	63'633	-	63'633	76'068	847'590
Infrastructure	6'742'222	-	964'144	964'144	354'869	-	354'869	7'351'497	2'333'281	-	335'804	335'804	354'868	-	354'868	2'314'217	5'037'280
Superstructure	16'965'451	-	51'657	51'657	266'035	-	266'035	16'751'072	9'986'551	-	437'253	437'253	266'035	-	266'035	10'157'769	6'593'303
Bâtiments	2'515'426	-	-	-	496'004	-	496'004	2'019'422	727'234	-	205'379	205'379	496'004	-	496'004	436'609	1'582'813
Installations pour la traction électrique	4'302'034	-	-	-	843'738	-	843'738	3'458'296	3'029'346	-	111'394	111'394	843'738	-	843'738	2'297'002	1'161'294
Installations de télécommunication et de sécurité	13'142'654	-	581'928	581'928	-385'649	-	-385'649	14'110'231	9'024'872	-	529'742	529'742	-385'650	-	-385'650	9'940'264	4'169'968
Wagons	183'264	-	53'062	53'062	28'238	-	28'238	208'088	165'662	-	7'328	7'328	28'237	-	28'237	144'753	63'336
Véhicules du service technique	164'500	31'652	-	31'652	3'000	38'000	41'000	155'152	154'930	6'330	22'228	28'558	3'000	38'000	41'000	142'488	12'664
Objets mobiliers	1'245'492	-	-	-	170'085	-	170'085	1'075'407	985'085	-	63'783	63'783	170'085	-	170'085	878'783	196'624
Sous-total	46'248'333	31'652	1'650'791	1'682'443	1'839'953	38'000	1'877'953	46'052'823	26'539'613	6'330	1'719'958	1'726'288	1'839'950	38'000	1'877'950	26'387'952	19'664'872
TM 2/2	874'529	-	-	-	-	-	-	874'529	508'671	-	45'527	45'527	-	-	-	554'197	320'332
Total	47'122'862	31'652	1'650'791	1'682'443	1'839'953	38'000	1'877'953	46'927'352	27'048'284	6'330	1'765'485	1'771'815	1'839'950	38'000	1'877'950	26'942'149	19'985'203

Objets inachevés au 31.12.2015

LIBELLÉ	ÉTAT AU 01.01.2015	COÛTS	PRESTATIONS INTERNES	PARTICIPATION DE TIERS	IMMOBILISATIONS	ÉTAT AU 31.12.2015
120 M 14 Nouvelle rame 2014	17'598'031	15'041'497	19'354	-	-	32'658'883
Wagon G109 Réfection	-	26'943	76'985	-	-	103'929
B51 et B54 Rénovation	-	19'623	-	-	-	19'623
Trafic ferroviaire	17'598'031	15'088'063	96'340	-	-	32'782'435
100 G 01 Gravière des Délices	2'887'687	-157'547	20'774	-2'829'386	-	-78'473
Transport marchandises	2'887'687	-157'547	20'774	-2'829'386	-	-78'473
120 IF 04 Dédoublément de la voie de Chigny	6'700'299	1'669'324	297'948	-	-	8'667'571
120 IF 06 PN La Jonction	8'023	-	857	-	-	8'880
120 IF 07A PN Fermens - Participation Commune Apples	332'398	-	-	-150'000	-182'398	-
120 IF 07B PN Côte de Piez	15'043	-	-	-	-	15'043
120 IF 08 PN Tuilerie RC	203'710	-	-	payé en 2013	-203'710	-
120 IF 30 PN Cloux	4'022	-	-	-	-	4'022
120 IF 32 PN Pernet et Aiguille 101 pleine voie sortie Bière	1'019	-	-	-	-	1'019
120 IF 33 PN Bataillard, Bolay, Burri, RC entre Montricher et L'Isle et En Saunet	30'333	14'377	1'486	-	-	46'196
120 IF 16B PN Manège - Participation Commune Apples	362'321	-	-	-166'500	-195'821	-
120 IF 37 Quai gare Yens - L'Hand de l'OFT	80'379	39'220	16'085	-69'444	-	66'240
120 IF 42 Passerelle Denens	43'746	12'360	1'729	-	-	57'835
120 IF 43 Allongement quai Prélionne - L'Hand de l'OFT	9'795	137'184	13'537	-69'444	-	91'071
120 IF 66 Réfection voies Pont du Veyron - Montricher	1'056'533	-92'389	-	-	-964'144	-
120 IF 34 Réfection voies 2013-2016 Ligne Bière-Morges	75'597	1'098'023	74'666	-	-	1'248'285
120 IF 57 Réfection quais Montricher	259'598	32'402	-	-	-	292'000
120 IF 16C PN Oulevay dit Jérusalem	74'735	299'692	36'562	-	-	410'990
120 IF 02 IS gare Bussy-Chardonney	497'235	14'755	4'437	-	-	516'427
120 IF 31 PN Les Planches	9'217	1'850	121	-	-	11'188
120 IF 16A PN Bougerie - non activable	1'504	-	88	-	-1'592	-
120 IF 48 Réfection Pont Saugeroux	21'018	8'240	992	-	-	30'251
120 IF 50 Quai la Gottaz	-	14'053	1'004	-	-	15'057
120 IF 56 Aménagement chemin AG - liés à suppression PN	-	315	-	-	-	315
120 IF 63 BAM - Divers et Imprevus	7'239	105'525	2'354	-	-53'062	62'055
120 IF 41A Réaménagement Talus	3'349	44'840	3'468	-	-51'657	-
120 IF 25 Nouvelle télécommande gare Bière	1'315'448	855'622	83'843	-	-	2'254'913
120 IF 26 Fibres Optiques: Morges à Bière	911'205	209'748	3'173	-	-	1'124'127
120 IF 44 Renouvellement de la Gare de Bière	186'296	307'087	27'880	-	-	521'264
Infrastructure	12'210'063	4'772'227	570'232	-455'389	-1'652'384	15'444'749
120 IFCG 01 Funiculaire: Rénovation véhicules (transféré s/ 1.420.050)	11'950	-11'950	-	-	-	-
120 IFCG 02 Funiculaire: Rénovation infrastructure	10'792'419	65'137	10'351	-	-10'867'907	-
Funiculaire	10'804'369	53'186	10'351	-	-10'867'907	-
120 D 02 Achats véhicules	54'870	130'452	-	-	-185'322	-
Route	54'870	130'452	-	-	-185'322	-
SG PRODES 2030	-	25'220	-	-	-	25'220
SG Projet GOTTAZ	-	124'655	-	-	-	124'655
SG Informatiques	-	57'234	-	-	-	57'234
SG Projet DIVA	-	8'044	-	-	-	8'044
SG Projet ERP	-	217'811	-	-	-	217'811
Services généraux	-	432'964	-	-	-	432'964
Total	43'555'021	20'319'346	697'697	-3'284'775	-12'705'613	48'581'675

Traitement du résultat et variation des réserves [CHF]

RÉSULTAT POUR ATTRIBUTION AUX RÉSERVES 2015

Résultat de l'exercice au 31.12.2015 2'269'760

ATTRIBUTION AUX RÉSERVES

<i>Réserves libres</i>		426'892
Transports spéciaux		-93'660
Infrastructure	Art. 67 LCdF	1'359'141
Trafic régional route	Art. 36 LTV	674'944
Funiculaire	Art. 36 LTV	55'667
Trafic marchandises		-289'613
Trafic régional voyageurs chemin de fer	Art. 36 LTV	123'173
Trafic régional non cofinancé par la Confédération		13'216
Sous-total		1'842'868
Total		2'269'760

RÉSERVES	ÉTAT AU 01.01.2015	VARIATION	ÉTAT AU 31.12.2015
<i>Réserves libres</i>	968'927	426'892	1'395'819
Transports spéciaux	4'314'611	-93'660	4'220'951
Infrastructure art. 56/57 LCdF	298'745	-	298'745
Infrastructure art. 67 LCdF	1'956'756	1'359'141	3'315'897
Trafic régional route art. 36 LTV	649'042	674'944	1'323'986
Funiculaire art. 36 LTV	603'446	55'667	659'113
Trafic marchandises	-317'529	-289'613	-607'142
Trafic régional voyageurs chemin de fer art. 36 LTV	830'350	123'173	953'523
Trafic régional non cofinancé par la Confédération	102'248	13'216	115'464
Sous-total	8'437'669	1'842'868	10'280'537
Total	9'406'597	2'269'760	11'676'357

**Transports de la Région
Morges Bière Cossonay SA**

Av. de la Gottaz 28 - CP 232
1110 Morges 2

T +41 21 811 43 43
info@mbc.ch
www.mbc.ch