



COMPTES ANNUELS 2016

Etoy

Colombier
Forchy
Moulin
Champou
Montricher,
Grand Faubourg
Ferreyres

Apples

La Sarraz

Gollion

funi
Piccard

La Gottaz
L'Abbaye, Crêt-Blanc
Echichens

Parc de Vertou
Riettaz
Berolle
Les Molliettes

Bière

Cottens
La Pale
Moulin
Cornu
La Tine
Marcelin
La Caroline

Charpentiers
Pré aux Moines
Bosquet
EPFL

Morges

sino
Chigny

Grosse-Pierre
Bussigny
Mauraz

Train des saveurs

Vozy
Riaz
Ballens-Froideville
Reculan
Mont-la-Ville
Temple

Bus
Villars-Bozon

Les Oches
Aclens
Champagne
Lully
Montricher Lonay

Mobilis
Escapades

gourmandes
Pâquis
Pré-Reymond

Riondo
Bosson
Bief
Vullierens
village

Billet
Swiss pass
AG
Horaire
P+R



Comptes annuels

Résultat

L'exercice 2016 boucle avec un résultat, avant attribution aux réserves, déficitaire de 126'629 CHF.

Rapport de révision

L'organe de révision, par son rapport daté du 26 avril 2017 sur l'exercice 2016 à l'Assemblée générale des actionnaires, recommande d'approuver les comptes.

Approbation de l'Office fédéral des transports

En complément à la révision effectuée par l'organe de révision statutaire, l'OFT a vérifié par sondage les postes du bilan et des comptes pertinents du point de vue du droit des subventions afin de déceler d'éventuelles déclarations erronées. Conformément à son courrier du 11 avril 2017, il n'a trouvé aucun état de fait dont il pourrait déduire que les comptes annuels 2016 et la proposition d'affectation du bénéfice reporté ne sont pas conformes à la loi sur les subventions et au droit spécial afférent.

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 20 juin 2017 :

- 1 D'approuver les comptes annuels 2016.
- 2 D'approuver le traitement du résultat de l'exercice 2016 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 20 juin 2017

Au nom du Conseil d'administration

Le président

Jacques-Henri Burnier

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 2016.

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 2016 sont conformes à la loi suisse et aux statuts.

Mandat de révision

Fidinter SA - Rue des Pommelles 25 - C.P. 424 - 1400 Lausanne
tél. +41 21 814 81 81 - fax +41 21 814 81 80 - compta@fidinter.ch - www.fidinter.ch

Membre d'EXPERT Suisse Membre d'EXPERT

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 chiffr. 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 26 avril 2017


Giovanni Chiusano
Expert-comptable diplômé
Expert-réviseur agréé
Membre 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 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 31.12.2016 [CHF]

ACTIF	NOTE	31.12.2016	31.12.2015
ACTIF CIRCULANT		19'573'176	37'937'534
Trésorerie	1	13'926'085	31'771'443
Créances résultant de prestations de services	2	1'374'800	2'066'418
Autres créances à court terme	3	640'371	1'708'757
Stocks		1'092'030	231'426
Actifs de régularisation		2'539'890	2'159'489
ACTIF IMMOBILISÉ		115'246'947	110'627'561
Participations	4	8'789	7'869
Immobilisations corporelles	5	115'238'159	110'619'691
TOTAL DE L'ACTIF		134'820'122	148'565'095
PASSIF			
CAPITAUX ÉTRANGERS À COURT TERME		10'284'306	21'120'513
Dettes résultant de l'achat de biens et de prestations de services		2'176'446	12'731'997
Dettes à court terme portant intérêt	6	3'168'272	2'478'677
Contributions des pouvoirs publics	7	631'027	932'301
Autres dettes à court terme	8	629'866	245'823
Provisions à court terme	9	478'500	622'862
Passifs de régularisation	10	3'200'195	4'108'853
CAPITAUX ÉTRANGERS À LONG TERME		111'552'055	114'334'192
Dettes à long terme portant intérêt	6	52'207'856	55'375'642
Contributions des pouvoirs publics	7	59'318'199	58'933'550
Provisions à long terme	9	26'000	25'000
FONDS PROPRES		12'983'761	13'110'390
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		1'395'819	1'395'819
Réserves libres		1'395'819	1'395'819
Autres réserves	11	10'436'442	10'563'071
TOTAL DU PASSIF		134'820'122	148'565'095

Compte de résultat 2016 [CHF]

LIBELLÉS	NOTE	31.12.2016	31.12.2015
PRODUITS TRANSPORT VOYAGEURS		9'670'161	8'717'266
Mobilis		5'695'630	5'127'994
Service Direct		1'442'386	1'459'692
Transports spéciaux Route		2'429'894	1'923'520
Autres recettes voyageurs		34'005	83'356
Transports spéciaux Chemin de fer		79'414	196'244
Variation transitoires sur abonnements		-11'168	-73'540
PRODUITS TRANSPORT MARCHANDISES		449'137	212'128
Transports marchandises	12	201'100	212'128
Transports graviers	12	248'037	-
INDEMNITÉS		25'772'852	24'462'368
Indemnités Route	13	13'507'980	14'012'200
Indemnités Chemin de fer et funiculaire	13	11'139'858	9'469'167
Indemnités Trafic marchandises	13	1'125'014	981'001
AUTRES PRODUITS	14	745'116	763'907
TOTAL DES PRODUITS ET INDEMNITÉS		36'637'266	34'155'670
Achats de pièces et consommables		-816'668	-717'535
Charges de personnel	15	-21'246'714	-19'533'049
Prestations internes activées		609'649	680'988
Autres charges d'exploitation	16	-7'493'536	-6'433'017
Amortissements		-5'245'967	-3'700'134
Amortissements Infrastructure		-1'480'318	-1'765'485
Frais financiers		-1'432'034	-679'470
TOTAL DES CHARGES		37'105'587	-32'147'703
RÉSULTAT I		-468'321	2'007'967
Produits extraordinaires et hors période		418'175	604'721
Charges extraordinaires et hors période		-76'482	-342'927
RÉSULTAT II		-126'629	2'269'760
Attribution ou dissolution aux réserves		-126'629	2'269'760
Attributions ou dissolutions aux réserves libres		0	426'892
Attributions ou dissolutions des autres réserves	11	-126'629	1'842'868
RÉSULTAT NET		0	0
Charges et produits neutralisés			
Accès au réseau (sillon MBC)		1'129'069	924'033

Tableau de flux de trésorerie [CHF]

	2016	2015
RÉSULTAT NET AVANT ALLOCATIONS AUX RÉSERVES	-126'629	2'269'760
Élimination des charges / produits sans incidence sur le fonds	5'046'429	3'580'515
Amortissements des immobilisations	6'726'285	5'465'619
Dissolution / Constitution des provisions court terme	-144'362	3'791
Dissolution / Constitution des provisions long terme	1'000	-200'107
Résultat sur comptes immobilisations	-	-66'200
Participation Transbett S.A.	-920	-
Remboursements non monétaires investissements de pouvoirs publics	-925'926	-941'600
Prestations internes	-609'649	-680'988
Variation des rubriques du fonds de roulement	615'666	-321'298
Créances résultant de prestations de services	649'092	1'959'129
Autres créances à court terme	1'068'386	-695'077
Stocks	-860'603	15'233
Actifs de régularisation	-380'400	405'746
Dettes résultant de l'achat de biens et de prestations de services	621'280	-3'138'464 *
Autres dettes à court terme	384'043	79'011
Passifs de régularisation	-866'132	1'053'124
Cash flow opérationnel	5'535'466	5'528'977
Cash flow provenant de l'activité d'investissement	-25'028'861	-9'384'992
Acquisitions d'immobilisations	-10'743'640	-20'099'120
Acquisitions d'immobilisations avec la participation de tiers	-3'116'929	-1'111'696
Dettes résultant de l'achat d'immobilisations	-11'176'830	11'676'246 *
Ventes d'immobilisations	8'500	-
Cessions d'immobilisations	38	149'578
Entrées de fonds provenant des activités de financement	1'648'039	1'296'392
Emprunts et hypothèques : nouveaux emprunts	-	-
Emprunts et hypothèques : remboursements emprunts	-2'478'191	-1'821'929
Contributions des pouvoirs publics : nouveaux investissements	1'015'676	2'013'000
Contributions des pouvoirs publics : remboursements	-6'375	-6'375
Contributions des pouvoirs publics : participation de tiers	3'116'929	1'111'696
Arrondis	-1	-
Variation de la trésorerie nette	-17'845'358	-2'559'623
Liquidités au 1^{er} janvier	31'771'443	34'331'066
Liquidités au 31 décembre	13'926'085	31'771'443
Variation de la trésorerie nette	-17'845'358	-2'559'623

* Retraitement en 2015 du montant de 11'676'246.- de « Dettes résultant de l'achat de biens et de prestations de services » en « Dettes résultant de l'achat d'immobilisations ».

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 2016 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

Pour la seconde année, 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.

Cette année, nous avons porté à l'actif 9 véhicules ferroviaires (8 automotrices Be 4/4 série 30 et 1 voiture intermédiaire série 2060) et avons choisi de les amortir par composants, conformément à la recommandation de l'ordonnance OCEC avec l'accord de l'OFT et de la DGMR.

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

31.12.2016 31.12.2015

1. Trésorerie

Caisses	13'430	15'099
Comptes postaux	3'265'674	15'025'061
Banques	5'272'081	12'877'748
Banques Infrastructure	5'374'900	3'853'535
Total	13'926'085	31'771'443

2. Créances résultant de prestations de services

Comptes courants	69'754	56'181
Débiteurs	1'404'763	2'067'428
Provisions pour pertes sur débiteurs	-99'716	-57'191
Total	1'374'800	2'066'418

3. Autres créances à court terme

Comptes courants de l'Office de Compensation	631'861	915'179
Créances TVA et impôt anticipé	560	754'516
Créances envers le personnel	7'950	39'063
Comptes courants charges sociales	-	-
Total	640'371	1'708'757

4. 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	8'428	7'546
6 actions privilégiées de CHF 100.- nominal	361	323
Total	8'789	7'869

5. Immobilisations corporelles et objets inachevés*

Immobilisations corporelles	96'179'240	62'038'016
Trafic ferroviaire	16'207	32'782'435
Transports marchandise	-	-78'473
Infrastructure	17'428'337	15'444'749
Funiculaire	-	-
Route	-	-
Services généraux	1'614'375	432'964
Objets inachevés	19'058'919	48'581'675
Total	115'238'159	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.

31.12.2016 31.12.2015

6. Dettes portant intérêt

Emprunt bancaire pour véhicules route	7'084'709	8'389'904
Emprunt auprès des Retraites Populaires LPP	1'056'560	1'069'869
Emprunt bancaire halle Tolochenaz pour les bus	4'966'314	5'116'163
Emprunt bancaire pour véhicules ferroviaires	42'268'545	43'278'383
Total	55'376'128	57'854'319

Part à court terme (échéance inférieure à 1 an)

3'168'272 2'478'677

Part à moyen terme (échéance inférieure à 5 ans)

15'140'373 11'699'346

Part à long terme (échéance supérieure à 5 ans)

37'067'483 43'676'296

Sous-total

52'207'856 55'375'642

Total	55'376'128	57'854'319
--------------	-------------------	-------------------

7. Contributions des pouvoirs publics*

Prêts remboursables	3'679'917	4'586'718
Prêts conditionnellement remboursables	54'512'238	53'496'562
Emprunts pour électrification	1'343'571	1'343'571
Emprunts funiculaire	413'500	439'000
Total	59'949'226	59'865'851

Part à court terme (échéance inférieure à 1 an)

631'027 932'301

Part à long terme (échéance supérieure à 1 an)

59'318'199 58'933'550

Total	59'949'226	59'865'851
--------------	-------------------	-------------------

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

8. Autres dettes à court terme

Dettes sur charges du personnel	410'790	245'823
Dettes TVA	219'076	-
Total	629'866	245'823

31.12.2016 31.12.2015

9. Provisions

Provision pour vacances et heures supplémentaires	478'500	622'862
Réserve PPE Riond-Bosson	26'000	25'000

Total	504'500	647'862
--------------	----------------	----------------

Part à court terme (échéance inférieure à 1 an)	478'500	622'862
Part à long terme (échéance supérieure à 1 an)	26'000	25'000

Total	504'500	647'862
--------------	----------------	----------------

10. Passifs de régularisation

Abonnements en cours	1'392'676	1'381'508
Autres passifs de régularisation	1'807'519	2'727'345

Total	3'200'195	4'108'853
--------------	------------------	------------------

11. Autres réserves

	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	298'745	-	298'745
Infrastructure	1'956'756	1'359'141	3'315'897
Trafic régional route	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	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

	État au 01.01.2016	Attributions/ (Dissolutions)	État au 31.12.2016
Assurance Casco	250'000	-	250'000
Centenaire	32'534	-	32'534
Transports spéciaux	4'220'951	-136'669	4'084'282
Infrastructure	298'745	-	298'745
Infrastructure	3'315'897	1'286'149	4'602'046
Trafic régional route	1'323'986	-47'068	1'276'919
Funiculaire	659'113	-203'009	456'104
Trafic marchandises	-607'142	-243'912	-851'054
Trafic gravier	-	-457'487	-457'487
Trafic régional voyageurs chemin de fer	953'523	-140'057	813'466
Trafic régional non cofinancé par la Confédération	115'464	-184'576	-69'112
Total	10'563'071	-126'629	10'436'442

31.12.2016 31.12.2015

12. Produits transport marchandises

Marchandises	201'100	212'128
Graviers	248'037	-
Total	449'137	212'128

13. Indemnités

TRV - Confédération	2'147'252	2'551'872
TRV - Canton de Vaud	2'705'132	3'035'148
TRV - Indemnité route <i>Art. 28 al. 4) LTV</i>	38'095	130'000
Sous-total Transport Régional Voyageurs (TRV)	4'890'479	5'717'020
TU - Canton de Vaud et Communes (y.c. Montribus)	9'243'691	10'081'398
TU - Solde à la charge de MBC	-626'190	-1'786'218
Sous-total Transport Urbain (TU)	8'617'501	8'295'180
Sous-total Indemnités Route	13'507'980	14'012'200
Infrastructure - Confédération	4'832'000	2'399'530
Infrastructure - Canton de Vaud	-	2'497'470
Sous-total Infrastructure	4'832'000	4'897'000
TRV - Confédération	2'224'913	1'529'401
TRV - Canton de Vaud	4'082'945	3'042'766
Sous-total Indemnités Transport Régional Voyageurs (TRV)	6'307'858	4'572'167
Sous-total Indemnités Chemin de fer et funiculaire	11'139'858	9'469'167
Trafic marchandises - Confédération	353'934	365'000
Trafic marchandises - Canton de Vaud	771'080	616'001
Sous-total Indemnités Trafic marchandises	1'125'014	981'001
Total	25'772'852	24'462'368

14. Autres produits

Conduite pour tiers	152'626	290'563
Prestations externes et refacturation interne	148'119	107'602
Loyers et fermage	256'366	179'740
Contrôle des titres de transport	116'851	147'310
Produits sur administration du personnel	-	1'001
Autres produits	55'014	19'565
Prestations des assurances relatives aux sinistres	16'140	188
Vente d'équipements	-	17'939
Total	745'116	763'907

31.12.2016 31.12.2015

15. Charges de personnel

Salaires bruts	16'314'737	14'842'044
Indemnités	1'324'761	1'365'413
Prestations des assurances sociales	-382'010	-303'745
Charges sociales	3'261'725	3'101'318
Frais de formation	403'633	271'191
Autres frais de personnel	323'869	256'829
Total	21'246'714	19'533'049

16. Autres charges d'exploitation

Loyers et charges de locaux	568'176	294'030
Prestations externes	2'928'254	2'420'435
Electricité	418'437	377'141
Energie fossile	1'497'174	1'546'453
Remboursement de la taxe sur les carburants	-578'740	-584'941
Frais bureautique	274'678	217'822
Frais marketing et communication	256'803	216'029
Assurances exploitation	504'754	421'734
Assurances générales (RC, commerce, bâtiments)	211'826	169'291
TVA, impôts et taxes	1'027'651	988'544
Leasings	107'370	-
Honoraires et conseils	277'152	366'480
Total	7'493'536	6'433'017

PARTIE 3 - INFORMATIONS COMPLÉMENTAIRES

31.12.2016

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. 35'800 -

Actifs mis en gage ou cédés pour garantir des engagements de la société et actifs sous réserve de propriété. 115'238'159 110'619'691

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. 115'238'159 110'619'691

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

Chemin de fer: matériel roulant 115'278'931 78'299'400
Bâtiments, installations et objets mobiliers 35'933'316 35'936'316
Entreprises accessoires: véhicules 25'410'055 25'452'339

Total 176'622'302 139'688'055

Événements importants survenus après la date du bilan - -

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

Remboursement taxe sur les huiles minérales (RPLP) (2015) 12'522 -
Réparations effectuées dans l'infra et funiculaire, en 2010 et 2015 26'060 -
Sillon 2015 - Correction du prix de l'énergie (Infra) 32'918 -
Charges diverses de montant inférieur à CHF 20'000.- 4'982 57'632
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 informatique (2013 et 2014) - 57'722
Taxe poids lourds (RPLF) (2010, 2012, 2013 et 2014) - 68'233

Total 76'482 342'927

31.12.2016

31.12.2015

Produits:

Gain sur la vente de véhicule 8'500 103'154
AK-T/AVS - Redistribution taxe CO₂ 10'671 -
Remboursement vandalisme (2011) 15'300 -
Produits de transports - répartition de recettes (décompte final 2015) 17'998 -
Frais informatiques - correction de la provision 18'633 -
Annulation résidus factures créanciers et notes de crédit 23'835 -
Impôt sur le bénéfice et capital (2014) 31'142 -
Sillon 2015 - Correction du prix de l'énergie (TRV) 32'918 -
Charges diverses d'exploitation extournées sur les projets 41'952 -
TU - Remboursement résultat 2015, charge liée à la RedIP 66'090 -
Easy Sana - Participation aux excédents 105'047 -
Produits divers de montant inférieur à CHF 20'000.- 46'088 67'149
Impôt sur le bénéfice et capital (2013) - 22'417
Transport spécial route - prestations (2014) - 27'349
Produits de transports - répartition de recettes (décompte final 2014) - 65'008
Remboursement taxe sur les huiles minérales (RPLP) (2013) - 119'436
ASCOOP - Dissolution de la provision - 200'207

Total 418'175 604'721

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 95'000'000 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 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 31.12.2016

DÉSIGNATION DES CONTRIBUTIONS		CONFÉDÉRATION	CANTON DE VAUD	COSSONAY	PENTHALAZ	SOLDE	
II ^e	convention 1981 CH	Remboursable	55'174	-	-	-	55'174
II ^e	convention 1981 VD	Remboursable	-	54'256	-	-	54'256
II ^e	convention 1981 CH Travys	Remboursable	17'737	-	-	-	17'737
II ^e	convention 1981 VD Travys	Remboursable	-	17'470	-	-	17'470
V ^e	convention 1982 CH	Remboursable	103'080	-	-	-	103'080
V ^e	convention 1982 VD	Remboursable	-	157'200	-	-	157'200
VII ^e	convention 1990 CH	Remboursable	994'160	-	-	-	994'160
VII ^e	convention 1990 VD	Remboursable	-	1'725'840	-	-	1'725'840
IX ^e	convention 2005 CH	Remboursable	169'830	-	-	-	169'830
IX ^e	convention 2005 VD	Remboursable	-	385'170	-	-	385'170
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	11'366'622	-	-	-	11'366'622
	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	-	4'500	-	-	4'500
	Rénovation funiculaire 1981 Cossonay	Remboursable	-	-	1'500	-	1'500
	Rénovation funiculaire 1997 VD	Remboursable	-	5'625	-	-	5'625
	Rénovation funiculaire 1997 Cossonay	Remboursable	-	-	1'250	-	1'250
	Rénovation funiculaire Penthalaz	Remboursable	-	-	-	625	625
	Prêt funiculaire 1970 CH	Conditionnellement remboursable	200'000	-	-	-	200'000
	Prêt funiculaire 1970 VD	Conditionnellement remboursable	-	200'000	-	-	200'000
Total			25'941'574	34'004'277	2'750	625	59'949'226

Valeurs d'acquisition et amortissements cumulés par groupe au 31.12.2016 (GLOBAL)

	VALEURS D'ACQUISITION				AMORTISSEMENTS CUMULÉS					VALEUR RÉSIDUELLE	
	ÉTAT AU 31.12.2015	ENTRÉES	SORTIES	ÉTAT AU 31.12.2016	ÉTAT AU 31.12.2015	PARTICIPATION DE TIERS	AMORTISSEMENTS	AUGMENTATIONS TOTALES	DIMINUTIONS	ÉTAT AU 31.12.2016	ÉTAT AU 31.12.2016
Infrastructure (y.c. participation des tiers)	46'927'352	2'048'506	321'848	48'654'010	26'942'149	211'352	1'480'318	1'691'670	321'816	28'312'002	20'342'007
Funiculaire	12'865'792	21'898	29'500	12'858'190	2'052'420	-	312'225	312'225	29'500	2'335'145	10'523'045
Trafic régional chemin de fer	25'452'054	34'766'792	532'798	59'686'048	18'498'409	-	2'168'340	2'168'340	532'792	20'133'957	39'552'091
Transport marchandises TM	17'703'311	-	-	17'703'311	13'788'867	-	483'779	483'779	-	14'272'646	3'430'665
Transport marchandises Gravières TG	198'500	3'608'492	-	3'806'992	-	-	37'971	37'971	-	37'971	3'769'022
Transport Gravières - Participation de tiers	-	-	-	-	-	2'905'577	-	2'905'577	-	2'905'577	-2'905'577
Transports spéciaux	2'879'606	2'005'792	-	4'885'398	1'362'874	-	272'270	272'270	-	1'635'144	3'250'254
Trafic régional route	5'192'430	26'800	-	5'219'230	1'297'341	-	565'239	565'239	-	1'862'581	3'356'650
Trafic urbain	13'759'920	-	-	13'759'920	7'130'772	-	1'138'841	1'138'841	-	8'269'613	5'490'307
Véhicules des services techniques, hors infrastructure	199'717	-	-	199'717	94'705	-	25'979	25'979	-	120'684	79'033
Services généraux	134'311	1'506'194	-	1'640'505	20'757	-	74'393	74'393	-	95'150	1'545'355
Dépôt route, PPE - Administration et terrains	9'365'520	-	-	9'365'520	1'452'202	-	166'930	166'930	-	1'619'132	7'746'388
Total	134'678'513	43'984'475	884'146	177'778'841	72'640'496	3'116'929	6'726'284	9'843'213	884'108	81'599'601	96'179'240

Valeurs d'acquisition et amortissements cumulés Infrastructure au 31.12.2016

	VALEURS D'ACQUISITION			AMORTISSEMENTS CUMULÉS						VALEUR RÉSIDUELLE	
	ÉTAT AU 31.12.2015	ENTRÉES	SORTIES	ÉTAT AU 31.12.2016	ÉTAT AU 31.12.2015	PARTICIPATION DE TIERS	AMORTISSEMENTS	AUGMENTATIONS TOTALES	DIMINUTIONS	ÉTAT AU 31.12.2016	ÉTAT AU 31.12.2016
Acquisition de terrains et de droits	923'658	-	-	923'658	76'068	-	4'024	4'024	-	80'092	843'566
Infrastructure	7'351'497	776'102	399	8'127'200	2'169'569	-	201'811	201'811	398	2'370'982	5'756'218
<i>Infrastructure - Participation de tiers</i>	-	-	-	-	144'648	211'352	-	211'352	-	356'000	-356'000
Superstructure	16'751'072	-	28'497	16'722'575	10'077'769	-	395'263	395'263	28'488	10'444'544	6'278'031
<i>Superstructure - Participation de tiers</i>	-	-	-	-	80'000	-	-	-	-	80'000	-80'000
Bâtiments	2'019'422	18'194	-	2'037'616	436'609	-	57'514	57'514	-	494'123	1'543'493
Installations pour la traction électrique	3'458'296	1'030'472	359	4'488'409	2'297'002	-	139'554	139'554	358	2'436'198	2'052'211
Installations de télécommunication et de sécurité	14'110'231	84'173	47'818	14'146'586	9'053'216	-	540'643	540'643	47'814	9'546'045	4'600'541
<i>Installations de télécommunication et de sécurité - Participation de tiers</i>	-	-	-	-	887'048	-	-	-	-	887'048	-887'048
Wagons	208'088	-	-	208'088	144'753	-	5'906	5'906	-	150'659	57'430
Véhicules du service technique	155'152	61'996	14'000	203'148	142'488	-	8'920	8'920	14'000	137'408	65'740
Objets mobiliers	1'075'407	77'569	230'775	922'201	878'783	-	81'157	81'157	230'758	729'182	193'019
Sous-total	46'052'823	2'048'506	321'848	47'779'481	26'387'952	211'352	1'434'792	1'646'144	321'816	27'712'279	20'067'201
TM 2/2	874'529	-	-	874'529	554'197	-	45'526	45'526	-	599'723	274'806
Total	46'927'352	2'048'506	321'848	48'654'010	26'942'149	211'352	1'480'318	1'691'670	321'816	28'312'003	20'342'007

Objets inachevés au 31.12.2016

	LIBELLÉ	ÉTAT DU PROJET	ÉTAT AU 01.01.2016	COÛTS	PRESTATIONS INTERNES	PARTICIPATION DE TIERS	IMMOBILISATIONS (ACTIVATIONS)	ÉTAT AU 31.12.2016
Trafic ferroviaire	120 M 14 Nouvelle rame 2014	Activé	32'658'883	1'738'972	-	-	-34'397'854	-
	Atelier de Bière Fosses	En cours	-	16'207	-	-	-	16'207
	Wagon G109 Réfection	Activé	103'929	280	21'622	-	-125'831	-
	B51 et B54 Rénovation	Activé	19'623	223'497	-	-	-243'120	-
	Sous-total Trafic ferroviaire		32'782'435	1'978'956	21'622	-	-34'766'805	16'207
Transports marchandises	100 G 01 Gravière des Délices	Activé	-78'473	945'958	19'503	-205'970	-681'018	-
	Sous-total Transport marchandises		-78'473	945'958	19'503	-205'970	-681'018	-
Infrastructure	120 IF 04 Dédoublément de la voie de Chigny	En cours	8'667'571	1'243'950	207'971	-	-	10'119'491
	120 IF 06 PN La Jonction	Activé	8'880	1'679	-	-	-10'559	-
	120 IF 07A PN Fermens - Participation Commune Apples	En cours	-	-	-	-	-	-
	120 IF 07B PN Côte de Piez	En cours	15'043	-	-	-	-	15'043
	120 IF 30 PN Cloux	En cours	4'022	2'088	-	-	-	6'378
	120 IF 32 PN Pernet et Aiguille 101 pleine voie sortie Bière	Activé	1'019	-	2'137	-	-3'156	-
	120 IF 33 PN Bataillard, Bolay, Burri, RC entre Montricher et L'Isle et En Saunet	Activé	46'196	-	-	-	-46'196	-
	120 IF 37 Quai gare Yens - L'Hand de l'OFT	Activé	66'240	42'706	1'627	-	-110'573	-
	120 IF 42 Passerelle Denens	En cours	57'835	2'913	803	-	-	61'551
	120 IF 43 Allongement quai Prélionne - L'Hand de l'OFT	Activé	91'071	69'119	-	-	-160'190	-
	120 IF 34 Réfection voies 2013-2016 lignes Bière - Morges & Apples - L'Isle	En cours	1'248'285	1'320'810	108'413	-	-	2'677'508
	120 IF 57 Réfection quais Montricher	Activé	292'000	1'921	67	-	-293'988	-
	120 IF 16C PN Oulevay dit Jérusalem - construction PI	En cours	410'990	45'298	1'404	-	-	457'692
	120 IF 02 IS gare Bussy-Chardonney	En cours	516'427	300'568	47'917	-	-	864'912
	120 IF 31 PN Les Planches	En cours	11'188	-	5'378	-	-	16'566
	120 IF 48 Réfection Pont Saugeroux	En cours	30'251	2'971	468	-	-	33'690
	120 IF 50 Quai la Gottaz	En cours	15'057	29'952	-	-	-	45'009
	120 IF 54 Ligne contact gares Pampigny et Montricher	En cours	-	-	950	-	-	950
	120 IF 56 Aménagement chemin AG - liés à suppression PN	Supprimé	315	-315	-	-	-	-
	120 IF 63 BAM - Divers et Imprévus	Activé	62'055	50'756	11'246	-	-124'057	-
	120 IF 25 Nouvelle télécommande gare Bière	En cours	2'254'913	165'909	1'338	-	-	2'422'160
	120 IF 26 Fibres Optiques : Morges à Bière	Activé	1'124'127	-93'654	-	-	-1'030'473	-
	120 IF 44 Renouvellement de la Gare de Bière	En cours	521'264	4'136	2'415	-	-	527'814
	Sous-total CC 13-16		15'444'749	3'190'808	392'399	-	-1'779'192	17'248'765
	17 IS 02 Contrôle marche des trains ZBMS/ICT	En cours	-	25'645	717	-	-	26'363
	17 V 01 Réfection des voies BAM	En cours	-	-	9'731	-	-	9'731
	17 V 02 Réfection des voies AL	En cours	-	-	64'366	-	-	64'366
	17 Q 01a Mise en conformité quai Froideville	En cours	-	-	1'605	-	-	1'605
	17 Q 01f Mise en conformité quai Vufflens-le-Château	En cours	-	1'582	-	-	-	1'582
	17 IS 01 Block de ligne avec télécommande Apples - L'Isle	En cours	-	-	1'338	-	-	1'338
	17 IS 03a Remplacement des IS - gare de Morges	En cours	-	-	71'446	-	-	71'446
	17 PN 01 Renouvellement PN à Villars-Bozon, Verdeau 2	En cours	-	-	1'566	-	-	1'566
	17 PN 03 Barrières automatiques à Apples, PN Péchause	En cours	-	-	268	-	-	268
	17 VR 01 Camionnette service VF & petit véhicule service IS	En cours	-	-	538	-	-	538
	17 VF 01 Nacelle pour grue tracteur Tm2	En cours	-	-	771	-	-	771
	Sous-total CP 17-20		-	27'227	152'345	-	-	179'572
	Sous-total Infrastructure		15'444'749	3'218'036	544'744	-	-1'779'192	17'428'337
Route	120 D 02 Achats véhicules	Activé	-	623'072	-	-	-623'072	-
	120 D 03 Cuve « Adblue »	Activé	-	26'801	-	-	-26'801	-
	Sous-total Route		-	649'873	-	-	-649'873	-
Services généraux	PRODES 2030	Transféré	25'220	87'486	23'780	-136'486	-	-
	Projet GOTTAZ	Activé	124'655	1'381'540	-	-	-1'506'195	-
	Informatiques - SAEIV	En cours	57'234	824'466	-	-	-	881'701
	Projet DIVA	En cours	8'044	55'679	-	-	-	63'723
	Projet ERP	En cours	217'811	152'456	-	-	-	370'267
	Nouveau Site Garage et Entretien	En cours	-	101'782	-	-	-	101'782
	Projet CRM T Scolaires	En cours	-	142'502	-	-	-	142'502
	Logiciel Gestion Temps Kelio	En cours	-	12'900	-	-	-	12'900
	WEB MBC	En cours	-	41'500	-	-	-	41'500
	Sous-total Services généraux		432'964	2'800'311	23'780	-136'486	-1'506'195	1'614'375
Total			48'581'675	9'593'133	609'649	-342'456	-39'383'083	19'058'919

Traitement du résultat et variation des réserves [CHF]

RÉSULTAT POUR ATTRIBUTION AUX RÉSERVES 2016

Résultat de l'exercice au 31.12.2016 -126'629

ATTRIBUTION AUX RÉSERVES 2016

Réserves libres		-
Transports spéciaux		-136'669
Infrastructure	Art. 67 LCdF	1'286'149
Trafic régional route	Art. 36 LTV	-47'068
Funiculaire	Art. 36 LTV	-203'009
Trafic marchandises		-243'912
Trafic gravier		-457'487
Trafic régional voyageurs chemin de fer	Art. 36 LTV	-140'057
Trafic régional non cofinancé par la Confédération		-184'576
Sous-total autres réserves		-126'629
Total		-126'629

RÉSERVES

	ÉTAT AU 01.01.2016	VARIATION	ÉTAT AU 31.12.2016
Réserves libres	1'395'819	-	1'395'819
Transports spéciaux	4'220'951	-136'669	4'084'282
Infrastructure	298'745	-	298'745
Infrastructure	3'315'897	1'286'149	4'602'046
Trafic régional route	1'323'986	-47'068	1'276'919
Funiculaire	659'113	-203'009	456'104
Trafic marchandises	-607'142	-243'912	-851'054
Trafic gravier	-	-457'487	-457'487
Trafic régional voyageurs chemin de fer	953'523	-140'057	813'466
Trafic régional non cofinancé par la Confédération	115'464	-184'576	-69'112
Sous-total autres réserves	10'280'537	-126'629	10'153'909
Total	11'676'357	-126'629	11'549'728

**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