

COMPTE DE RÉSULTAT & BILAN

COMPTE DE RÉSULTAT

	Année en cours CHF		Année précédente CHF	
Produits nets de la vente de produits sanguins	41'363'496.85		38'894'695.58	
Produits nets des prestations de laboratoire	9'736'573.30		11'995'677.40	
Variation de stock des produits sanguins	-32'295.00		-154'055.00	
Produits des prestations de service	1'409'543.67		1'600'326.31	
Résultat d'exploitation des ventes et des prestations	52'477'318.82	100.0%	52'336'644.29	100.0%
Charge de matériel	-11'376'445.01		-11'718'876.31	
Bénéfice brut	41'100'873.81	78.3%	40'617'767.98	77.6%
Charge de personnel	-29'800'872.02		-28'318'241.57	
Autres charges d'exploitation	-8'356'919.98		-7'215'266.74	
Total des charges d'exploitation	-38'157'792.00		-35'533'508.31	
Résultat d'exploitation avant intérêts, impôts et amortissements (EBITDA)	2'943'081.81	5.6%	5'084'259.67	9.7%
Amortissement sur les postes de l'actif immobilisé	-2'329'378.30		-2'413'600.44	
Résultat d'exploitation avant intérêts et impôts (EBIT)	613'703.51	1.2%	2'670'659.23	5.1%
Charges financières	-224'606.06		-170'269.83	
Produits financiers	6'119.67		34'115.05	
Résultat financier	-218'486.39		-136'154.78	
Résultat d'exploitation avant impôts	395'217.12	0.8%	2'534'504.45	4.8%
Résultat des activités annexes	107'977.53		102'796.28	
Charges exceptionnelles hors exploitation	-19'830.00		-1'914'000.00	
Produits exceptionnels hors exploitation	116'376.78		10'498.86	
Résultat exceptionnel hors exploitation	96'546.78		-1'903'501.14	
Résultat de l'exercice avant impôts	599'741.43	1.1%	733'799.59	1.4%
Impôts directs	-		-	
Profit / perte de l'exercice	599'741.43	1.1%	733'799.59	1.4%

BILAN

	Année en cours CHF		Année précédente CHF	
Actifs				
Trésorerie	15'414'517.96		14'347'236.59	
Actifs cotés en bourse détenus à court terme	150'000.00		-	
Créances sur ventes et prestations de service	6'596'570.40		6'424'174.70	
Autres créances à court terme	25'733.45		146'408.45	
Stocks et prestations de service non facturés	2'024'083.22		1'731'234.07	
Actifs de régulation	134'771.07		131'191.30	
Total des actifs circulant	24'345'676.10	68.6%	22'780'245.11	67.9%
Immobilisations financières	532'195.45		681'192.15	
Participations	300'000.00		272'220.00	
Immobilisations corporelles	9'997'515.78		9'405'964.62	
Immobilisations incorporelles	303'734.17		402'739.00	
Total des actifs immobilisés	11'133'445.40	31.4%	10'762'115.77	32.1%
Total des actifs	35'479'121.50	100.0%	33'542'360.88	100.0%
PASSIFS				
Dettes résultant de l'achat de biens et de prestations de service	3'636'174.21		3'146'837.23	
Dettes à court terme portant intérêt	-		-	
Autres dettes à court terme	147'569.30		157'718.50	
Passifs de régularisation	2'263'015.24		2'331'800.18	
Capitaux étrangers à court terme	6'046'758.75	17.0%	5'636'355.91	16.8%
Dettes à long terme portant intérêt	6'000'000.00		6'000'000.00	
Provisions à long terme	8'605'346.33		8'936'590.33	
Capitaux étrangers à long terme	14'605'346.33	41.2%	14'936'590.33	44.5%
Capital social	6'000'000.00		6'000'000.00	
Réserve légale issue du capital	2'214'490.04		624'010.24	
Réserve légale issue du bénéfice	761'300.00		718'800.00	
Réserves facultatives issues du bénéfice	5'127'380.55		4'800'000.00	
Capital social et réserves	14'103'170.59	39.8%	12'142'810.24	36.2%
Report bénéfice net / perte	124'104.40		92'804.81	
Profit / perte de l'entreprise	599'741.43		733'799.59	
Bénéfice / perte au bilan	723'845.83	2.0%	826'604.40	2.5%
Capitaux propres	14'827'016.42	41.8%	12'969'414.64	38.7%
Total des passifs	35'479'121.50	100.0%	33'542'360.88	100.0%

Transfusion Interrégionale CRS SA, 3008 Berne

Tableau de financement 2017

	Année en cours CHF	Année précédente CHF
Résultat de l'exercice avant impôts	599'741.43	733'799.59
Amortissements y compris écarts d'arrondi	2'329'378.30	2'413'600.44
Constitution et dissolution de correctifs de valeur (Créances)	31'000.00	-
Constitution et dissolution de correctifs de valeur (Stocks et en-cours)	-44'603.46	-
Constitution et dissolution de provision à long terme	-331'244.00	1'412'231.85
Cash Flow	2'584'272.27	4'559'631.88
Augmentation/diminution des créances commerciales	-203'395.70	78'744.78
Augmentation/diminution des autres créances à court terme	120'675.00	559'885.59
Augmentation/diminution des stocks	-248'245.69	152'942.81
Augmentation/diminution des actifs de régularisation	-3'579.77	-56'994.16
Augmentation/diminution des dettes résultant de l'achat de biens et de prestations de service	489'336.98	-1'378'828.08
Augmentation/diminution des dettes à court terme portant intérêt	-	-2'237'542.05
Augmentation/diminution des autres dettes à court terme	-10'149.20	-281'034.25
Augmentation/diminution des passifs de régularisation	-68'784.94	619'951.57
Flux de trésorerie lié aux activités commerciales	2'660'128.95	2'016'758.09
Investissements en participations	-27'780.00	-
Investissements en immobilisations	-2'754'942.19	-1'316'465.22
Désinvestissements en immobilisations	25'290.55	-
Investissements en actifs cotés en bourse détenus à court terme	-150'000.00	-
Désinvestissements en actifs cotés en bourse détenus à court terme	-	500'000.00
Investissements en immobilisations financières	-1'003.30	-3'530.90
Désinvestissements en immobilisations financières	150'000.00	-
Investissements en immobilisations corporelles	-92'272.99	-133'554.37
Flux de trésorerie lié aux investissements	-2'850'707.93	-953'550.49
Augmentation/diminution des dettes à long terme portant intérêt	-	1'000'000.00
Augmentation/diminution des autres provisions à long terme	1'617'860.35	-
Distribution de dividendes	-360'000.00	-60'000.00
Rachat des actions de l'entreprise	-	-
Flux de trésorerie lié aux activités financières	1'257'860.35	940'000.00
Variation nette des liquidités	1'067'281.37	2'003'207.60
Liquidités au 1 ^{er} janvier	14'347'236.59	12'344'028.99
Liquidités au 31 décembre	15'414'517.96	14'347'236.59
Augmentation/diminution	1'067'281.37	2'003'207.60

Transfusion Interrégionale CRS SA, 3008 Berne

Annexes aux comptes consolidés au 31 décembre 2017

Année en cours
CHF

Année précédente
CHF

A. Indications sur les principes comptables essentiels utilisés dans ces comptes annuels

Les présents comptes annuels ont été établis selon les principes du droit suisse et, en particulier, selon le titre trente-deuxième : De la comptabilité commerciale et de la présentation des comptes du Droit des Obligations (Art 957 à 962).

L'établissement des états financiers consolidés demande au Conseil d'Administration des estimations et des jugements qui peuvent avoir des conséquences sur les montants des actifs, des passifs et des engagements conditionnels affichés à la date de clôture des comptes, ainsi que sur les charges et produits encourus pendant la période sous revue. Le Conseil d'Administration décide, à sa seule discrétion, de faire usage des marges de manoeuvre offertes en matière d'évaluation et de consolidation. Il se peut donc que pour le bien de la société et en vertu du principe de précaution, plus d'amortissements, de corrections de valeurs ou de provisions soient introduits qu'économiquement nécessaires.

Principes d'évaluation

Créances

Les créances sont normalement indiquées à leurs valeurs nominales.

Les créances suisses sont comptabilisées avec une provision forfaitaire de 5%, les créances étrangères avec une provision de **10%**.

La créance du ministère grec est comptabilisée avec une provision de MCHF 800.

Stocks

Les stocks sont comptabilisés à leur prix d'acquisition ou à leur coût de fabrication.

Pour des considérations de marché, des corrections de valeurs supplémentaires sont imputées aux stocks de plasma.

Immobilisations financières

Les immobilisations financières à court terme sont comptabilisées au coût d'acquisition ou à leur valeur vénale éventuellement inférieure au jour de la clôture du bilan.

Participations

Les participations sont comptabilisées à leur prix d'acquisition. Des corrections de valeur sont effectuées pour les surévaluations de participations individuelles.

Immobilisations corporelles et incorporelles:

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont amorties de manière indirecte. Les amortissements sont effectués selon la méthode linéaire. Les éventuels amortissements immédiats sont effectués à la discrétion du Conseil d'Administration.

Les amortissements linéaires se basent sur la durée estimée d'utilisation selon les critères qui suivent:

- Appareils 5 ans
- Installations et mobilier 8 ans
- Outils informatiques 4 ans
- Véhicules 5 ans
- Biens immobiliers 30 ans
- Immobilisations incorporelles selon le cas (de 0 à 8 ans)

Opérations de crédit-bail

Les frais de location et de leasing résultant d'un crédit-bail opérationnel sont comptabilisés directement dans le compte de résultat.

B. Informations, structure détaillée et commentaires concernant certains postes du bilan et du compte de résultat

1. Actifs cotés en bourse détenus à court terme

Obligations (expirant en 2018)	150'000.00	-
	150'000.00	-

2. Créances sur ventes et prestations de service

envers des tiers	7'568'126.05	7'332'623.75
envers les actionnaires	-	-
sur les participations	219'171.25	251'550.95
Corrections de valeur	-1'191'000.00	-1'160'000.00
	6'596'297.30	6'424'174.70

3. Autres créances à court terme

Bons CFF	-	-
Avances au personnel	6'624.85	12'779.35
Créances envers les autorités publiques	15'432.10	20'874.00
Créances constituées d'acomptes aux fournisseurs	3'676.50	112'755.00
	25'733.45	146'408.35

4. Stocks et prestations de service non facturés

Matériel de laboratoire	711'600.00	600'900.00
Marchandises	836'653.58	613'618.97
Produits finis	701'895.00	698'177.00
Prestations de service non facturées	-	-
Corrections de valeur du stock	-226'065.36	-181'461.90
	2'024'083.22	1'731'234.07

5. Immobilisations financières

Actions Transfusion CRS Suisse SA (15.75%)	90'000.00	90'000.00
Titres	43'280.00	192'280.00
Comptes de dépôt de garantie de location	124'415.45	124'412.15
Acompte au fournisseur Roche	274'500.00	274'500.00
	532'195.45	681'192.15

6. Participations

Transfusion Informatik Service SA	300'000.00	272'220.00
	300'000.00	272'220.00

7. Immobilisations corporelles

Immobilisations corporelles meubles

Machines et appareils	1'176'097.77	1'474'636.74
Mobilier d'entreprise	1'985'011.89	1'206'059.05
Systèmes de traitement de données	252'878.23	114'243.84
Véhicules	46'631.35	74'395.00
Total des immobilisations corporelles meubles	3'460'619.24	2'869'334.63

Biens immobiliers

Murtenstrasse 133, 3008 Berne	6'536'896.54	6'536'929.99
Total des biens immobiliers	6'536'896.54	6'536'929.99

Total des immobilisations corporelles

9'997'515.78 **9'406'264.62**

8. Immobilisations incorporelles

Logiciels	303'734.17	402'739.00
	303'734.17	402'739.00

9. Dettes résultant de l'achat de biens et de prestations de service		
envers des tiers	3'213'936.46	2'865'375.38
sur les participations	422'237.75	281'461.85
	3'636'174.21	3'146'837.23
10. Autres dettes à court terme		
Fondation CRS VD	-	-
Fonds de recherche	146'943.20	156'973.20
Autres dettes à court terme	626.10	745.30
	147'569.30	157'718.50
11. Dettes financières à long terme		
1-5 années	6'000'000.00	6'000'000.00
plus que 5 années	-	-
	6'000'000.00	6'000'000.00

C. Autres informations prescrites par la loi

1. Participations

Participations directes

Transfusion Informatik Service SA, Berne

La société anonyme "Transfusion Informatik Service SA" exploite et entretient une plateforme d'information et une banque de données interrégionales avec des procédures aussi harmonisées que possible pour la gestion commune des banques de sang des différents services régionaux de transfusion sanguine.

Valeur comptable	300'000.00	272'220.00
Pourcentage du capital	100.00%	90.74%
Droits de vote	100.00%	90.74%
Capital social	300'000.00	300'000.00

2. Dissolution des réserves latentes

Dissolution nette des réserves latentes	500'000.00	-
---	------------	---

3. Valeur résiduelle des dettes découlant d'opérations de crédit-bail

Dettes résultant d'opérations de crédit-bail, qui n'échoient ni ne peuvent être dénoncées dans les douze mois qui suivent la date du bilan.

Opérations de crédit-bail assimilables à des contrats de vente	70'250.26	86'862.80
Contrats de location de différents bâtiments	5'164'183.50	5'176'626.50

4. Dettes envers des institutions de prévoyance

Nest Fondation collective, Zürich	685'816.35	577'481.05
-----------------------------------	------------	------------

5. Montant total des actifs engagés en garantie des dettes de l'entreprise et celui des actifs grevés d'une réserve de propriété

Valeur comptable des terrains et locaux	6'536'896.54	6'536'929.99
---	--------------	--------------

6. Dépenses extraordinaires, non récurrentes ou non imputables à la période en cours

Cette position comprend essentiellement la variation du du croire d'un montant total de CHF 31'000 (dont CHF 11'000 pour la reprise du Centre de transfusion valaisan).

Revenus extraordinaires, non récurrents ou non imputables à la période en cours

Cette position comprend essentiellement la valorisation de la part des actions que le Centre de transfusion valaisan détenait dans Transfusion CRS Suisse SA (CHF 89'999) et une participation aux bénéfices de l'assurance d'indemnités journalières CSS du Centre de transfusion valaisan lors des exercices précédents (CHF 24'608).

7. Honoraires de l'organe de révision		
Honoraires de révision	15'390.00	11'590.00
Autres prestations	182.00	9'675.00
8. Nombre d'employés		
Moyenne annuelle des emplois à plein temps	242.20	226.05
9. Evénements importants survenus après la date du bilan		
Aucun		
10. Réalisation d'une évaluation des risques		
Le Conseil d'Administration traite de manière systématique les risques, leurs conséquences et les mesures appropriées à prendre.		

Ce rapport n'aborde que des thèmes qui n'ont pas été traités dans d'autres sections de Rapport Annuel.

Transfusion Interrégionale CRS SA, 3008 Berne

Proposition relative à l'emploi du bénéfice au bilan au 31 décembre 2017

	Année en cours CHF	Année précédente CHF
Report bénéfice net	124'104.40	92'804.81
Profit de l'exercice	599'741.43	733'799.59
Bénéfice au bilan à la disposition de l'Assemblée Générale	723'845.83	826'604.40
Affectation aux réserves légales issues du bénéfice	30'000.00	42'500.00
Rajustement des réserves issues d'apports de capital selon AFC	-	-27'380.55
Affectation aux réserves facultatives	250'000.00	327'380.55
Dividendes	300'000.00	360'000.00
Report sur le nouvel exercice	143'845.83	124'104.40
	723'845.83	826'604.40



TRANSFUSION INTERREGIONALE CRS
INTERREGIONALE BLUTSPENDE SRK

RAPPORT DE RÉVISION

Suivra dès disponible.