

Transfusion Interrégionale CRS SA, 3008 Berne

Bilan consolidé au 31 décembre 2015

	Année en cours CHF		Année précédente CHF	
ACTIFS				
Trésorerie	12'344'028.99		13'530'384.82	
Actifs cotés en bourse détenus à court terme	500'000.00		-	
Créances sur ventes et prestations de service	6'502'919.48		3'640'385.85	
Autres créances à court terme	706'294.04		106'237.22	
Stocks et prestations de service non facturés	1'884'176.88		1'591'406.98	
Actifs de régulation	74'197.14		118'692.05	
Total des actifs circulant	22'011'616.53	65.3%	18'987'106.92	61.6%
Immobilisations financières	677'661.25		311'010.00	
Participations	272'220.00		198'240.00	
Immobilisations corporelles	10'285'381.68		11'003'111.65	
Immobilisations incorporelles	486'902.79		345'347.86	
Total des actifs immobilisés	11'722'165.72	34.7%	11'857'709.51	38.4%
Total des actifs	33'733'782.25	100.0%	30'844'816.43	100.0%
PASSIFS				
Dettes résultant de l'achat de biens et de prestations de :	4'525'665.31		3'024'789.22	
Dettes à court terme portant intérêt	2'237'542.05		-	
Autres dettes à court terme	438'752.75		229'188.00	
Passifs de régularisation	1'711'848.61		2'458'338.64	
Capitaux étrangers à court terme	8'913'808.72	26.4%	5'712'315.86	18.5%
Dettes à long terme portant intérêt	5'000'000.00		7'600'000.00	
Provisions à long terme	7'524'358.48		7'689'469.79	
Capitaux étrangers à long terme	12'524'358.48	37.1%	15'289'469.79	49.6%
Capital social	6'000'000.00		4'000'000.00	
Réserve légale issue du capital	624'010.24		-	
Réserve légale issue du bénéfice	715'300.00		678'800.00	
Réserves facultatives issues du bénéfice	4'800'000.00		4'400'000.00	
Capital social et réserves	12'139'310.24	36.0%	9'078'800.00	29.4%
Report bénéfice net / perte	87'730.78		117'655.32	
Profit / perte de l'entreprise	68'574.03		646'575.46	
Bénéfice / perte au bilan	156'304.81	0.5%	764'230.78	2.5%
Capitaux propres	12'295'615.05	36.4%	9'843'030.78	31.9%
Total des passifs	33'733'782.25	100.0%	30'844'816.43	100.0%

Transfusion Interrégionale CRS SA, 3008 Berne

Compte du résultat du 1^{er} janvier au 31 décembre 2015

	Année en cours CHF		Année précédente CHF	
Produits nets de la vente de produits sanguins	39'253'201.03		27'781'103.56	
Produits nets des prestations de laboratoire	10'131'562.99		8'087'279.80	
Variation de stock des produits sanguins	250'342.00		-69'120.00	
Produits des prestations de service	1'612'432.93		1'634'599.49	
Résultat d'exploitation des ventes et des prestations	51'247'538.95	100.0%	37'433'862.85	100.0%
Charge de matériel	-12'427'927.71		-9'219'994.82	
Bénéfice brut	38'819'611.24	75.7%	28'213'868.03	75.4%
Charge de personnel	-28'585'197.80		-19'131'445.79	
Autres charges d'exploitation	-8'236'866.90		-5'578'379.94	
Total des charges d'exploitation	-36'822'064.70		-24'709'825.73	
Résultat d'exploitation avant intérêts, impôts et amortissements (EBITDA)	1'997'546.54	3.9%	3'504'042.30	9.4%
Amortissement sur les postes de l'actif immobilisé	-3'104'288.50		-7'173'127.08	
	-3'104'288.50		-7'173'127.08	
Résultat d'exploitation avant intérêts et impôts (EBIT)	-1'106'741.96	-2.2%	-3'669'084.78	-9.8%
Charges financières	-200'068.56		-161'656.50	
Produits financiers	21'497.62		28'706.30	
Résultat financier	-178'570.94		-132'950.20	
Résultat d'exploitation avant impôts	-1'285'312.90	-2.5%	-3'802'034.98	-10.2%
Résultat des activités annexes	97'649.75		73'998.14	
Charges exceptionnelles hors exploitation	-369'062.89		-	
Produits exceptionnels hors exploitation	1'625'300.07		4'374'612.30	
Résultat exceptionnel hors exploitation	1'256'237.18		4'374'612.30	
Résultat de l'exercice avant impôts	68'574.03	0.1%	646'575.46	1.7%
Impôts directs	-		-	
Profit / perte de l'exercice	68'574.03	0.1%	646'575.46	1.7%

Transfusion Interrégionale CRS SA, 3008 Berne

Annexes aux comptes consolidés au 31 décembre 2015

Année en cours Année précédente
CHF 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.

Première application du nouveau droit comptable

Les présents comptes annuels ont été établis pour la première fois selon les dispositions du titre trente-deuxième du Droit des Obligations suisse. Afin de garantir la comparabilité, les données du bilan et du compte du résultat de l'exercice précédant ont été, dans la mesure du possible, adaptées à la nouvelle classification des postes.

Les données de l'exercice précédant sont celles du Service de transfusion sanguine CRS Berne SA.

Principes d'évaluation

Créances

Les créances sont normalement indiquées à leurs valeurs nominales.

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 long 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 2016)	500'000.00	-
	500'000.00	-
2. Créances sur ventes et prestations de service		
envers des tiers	7'060'609.93	4'664'385.85
envers les actionnaires	107'500.00	-
sur les participations	530'809.55	-
Corrections de valeur	-1'196'000.00	-1'024'000.00
	6'502'919.48	3'640'385.85
3. Autres créances à court terme		
Bons CFF	65'315.00	61'775.00
Avances au personnel	11'776.35	5'026.35
Créances envers les autorités publiques	390'104.49	35'669.27
Créances constituées d'acomptes aux fournisseurs	239'098.20	3'766.60
	706'294.04	106'237.22
4. Stocks et prestations de service non facturés		
Matériel de laboratoire	540'900.00	521'500.00
Marchandises	665'938.76	691'765.53
Produits finis	852'232.00	551'418.00
Prestations de service non facturées	-	-
Corrections de valeur du stock	-174'893.88	-173'276.55
	1'884'176.88	1'591'406.98
5. Immobilisations financières		
Actions Transfusion CRS CH SA	90'000.00	-
Titres	191'919.00	36'510.00
Comptes de dépôt de garantie de location	121'242.25	-
Acompte au fournisseur Roche	274'500.00	274'500.00
	677'661.25	311'010.00
6. Participations		
Transfusion Informatik Service SA	272'220.00	198'240.00
	272'220.00	198'240.00
7. Immobilisations corporelles		
Immobilisations corporelles meubles		
Machines et appareils	1'959'602.70	2'476'583.28
Mobilier d'entreprise	1'552'217.25	1'501'705.82
Systèmes de traitement de données	107'050.30	158'022.47
Véhicules	119'324.24	68'254.78
Total des immobilisations corporelles meubles	3'738'194.49	4'204'566.35
Biens immobiliers		
Murtenstrasse 133, 3008 Berne	6'547'187.19	6'798'545.30
Total des biens immobiliers	6'547'187.19	6'798'545.30

	Total des immobilisations corporelles	10'285'381.68	11'003'111.65
8.	Immobilisations incorporelles		
	Logiciels	486'902.79	345'347.86
		486'902.79	345'347.86
9.	Dettes résultant de l'achat de biens et de prestations de service		
	envers des tiers	4'171'473.21	4'664'385.85
	sur les participations	354'192.10	-
		4'525'665.31	4'664'385.85
10.	Autres dettes à court terme		
	Fondation CRS VD	250'000.00	-
	Fonds de recherche	147'549.00	219'959.95
	Autres dettes à court terme	41'203.75	9'228.05
		438'752.75	229'188.00
C.	Autres informations prescrites par la loi		
1.	Participations		
	Participations directes		
	Transfusion CRS Suisse SA		
	La société anonyme "Transfusion CRS Suisse SA" gère et assure conjointement avec les services régionaux de transfusion sanguine, l'approvisionnement en produits sanguins labiles de toute la population suisse.		
	Valeur comptable	90'000.00	p.m.
	Pourcentage du capital	11.25%	6.75%
	Droits de vote	11.25%	6.75%
	Capital social	2'000'000.00	2'000'000.00
	Transfusion Informatik Service SA		
	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	272'220.00	198'240.00
	Pourcentage du capital	90.74%	66.08%
	Droits de vote	90.74%	66.08%
	Capital social	300'000.00	300'000.00
2.	Dissolution des réserves latentes		
	Dissolution nette des réserves latentes	-	-
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	186'680.10	240'860.50
	Contrats de location de différents bâtiments	4'802'106.50	n.a
4.	Dettes envers des institutions de prévoyance		
	Nest Fondation collective, Zürich	293'925.10	377'460.00
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	6'547'187.19	6'798'545.30
6.	Explications relatives aux postes extraordinaires, uniques ou hors période du compte de résultat		
	Dépenses extraordinaires, uniques ou		

hors période du compte de résultat

Ce poste comptabilise principalement l'augmentation du ducroire (CHF 167'546.54) et l'augmentation des provisions pour des restructurations (CHF 200'000)

Produits extraordinaires, uniques ou**hors période du compte de résultat**

Ce poste comptabilise principalement un trop-perçu de l'assurance maladie Swica (2011-2014 MCHF 148), le remboursement dû à la révision de la TVA (MCHF 44), la réévaluation des participations VD (MCHF 164) et la dissolution d'une provision pour un amortissement exceptionnel sur la valeur d'un bien immobilier.

7.	Nombre d'employés		
	Moyenne annuelle des emplois à plein temps	236.52	162.00
8.	Evénements importants survenus après la date du bilan		
	Aucun		

Transfusion Interrégionale CRS SA, 3008 Berne

Proposition relative à l'emploi du bénéfice au bilan au 31 décembre 2015

	Année en cours CHF	Année précédente CHF
Report bénéfice net	87'730.78	117'655.32
Profit de l'exercice	68'574.03	646'575.46
Bénéfice au bilan à la disposition de l'Assemblée Générale	156'304.81	764'230.78
Affectation aux réserves légales issues du bénéfice	3'500.00	36'500.00
Affectation aux réserves facultatives	-	400'000.00
Dividendes	60'000.00	240'000.00
Report sur le nouvel exercice	92'804.81	87'730.78
	156'304.81	764'230.78



VON GRAFFENRIED

TREUHAND

Bericht der Revisionsstelle zur eingeschränkten Revision an die Generalversammlung der Interregionalen Blutspende SRK AG, Bern

Als Revisionsstelle haben wir die Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung und Anhang) der Interregionalen Blutspende SRK AG für das am 31. Dezember 2015 abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft.

Für die Jahresrechnung ist der Verwaltungsrat verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, die Jahresrechnung zu prüfen. Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen hinsichtlich Zulassung und Unabhängigkeit erfüllen. Ein Mitarbeitender unserer Gesellschaft hat im Berichtsjahr bei der Buchführung mitgewirkt. An der eingeschränkten Revision war er nicht beteiligt.

Unsere Revision erfolgte nach dem Schweizer Standard zur Eingeschränkten Revision. Danach ist diese Revision so zu planen und durchzuführen, dass wesentliche Fehlaussagen in der Jahresrechnung erkannt werden. Eine eingeschränkte Revision umfasst hauptsächlich Befragungen und analytische Prüfungshandlungen sowie den Umständen angemessene Detailprüfungen der beim geprüften Unternehmen vorhandenen Unterlagen. Dagegen sind Prüfungen der betrieblichen Abläufe und des internen Kontrollsystems sowie Befragungen und weitere Prüfungshandlungen zur Aufdeckung deliktischer Handlungen oder anderer Gesetzesverstösse nicht Bestandteil dieser Revision.

Bei unserer Revision sind wir nicht auf Sachverhalte gestossen, aus denen wir schliessen müssten, dass die Jahresrechnung sowie der Antrag über die Verwendung des Bilanzgewinns nicht Gesetz und Statuten entsprechen.

Bern, 11. April 2016 sct/stn

Von Graffenried AG Treuhand


Michel Zumwald
dipl. Wirtschaftsprüfer
Zugelassener Revisionsexperte
Leitender Revisor


Toni Schlegel
dipl. Wirtschaftsprüfer
Zugelassener Revisionsexperte

Beilage:

Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung und Anhang)
Antrag über die Verwendung des Bilanzgewinns