

*Date de dépôt : 24 août 2016*

## **Rapport du Conseil d'Etat**

**au Grand Conseil sur :**

- a) le rapport sur l'exécution de l'offre de prestations de la Société des Mouettes Genevoises Navigation S.A. (SMGN) 2015**
- b) le rapport annuel de gestion de la SMGN pour l'exercice 2015**

Mesdames et  
Messieurs les députés,

### **I. Introduction**

Le présent rapport se réfère à la première année du contrat de prestations 2015-2018 conclu entre l'Etat de Genève et la Société des Mouettes Genevoises Navigation S.A. (SMGN), ratifié par la loi 11530 du 17 avril 2015.

En date du 24 août 2016, le Conseil d'Etat a approuvé le rapport de gestion 2015 de la SMGN, lequel contient les états financiers, le suivi des indicateurs de performance et le rapport sur l'exécution de l'offre de transport. La SMGN a remis à l'Etat ces documents le 28 avril 2016, conformément aux dispositions du contrat de prestations (art. 12).

L'assemblée générale des actionnaires a adopté le 29 juin 2016 les comptes audités de la SMGN au 31 décembre 2015, ainsi que le rapport de gestion.

## **II. Faits marquants de l'année 2015**

Afin de mieux répondre à la demande effective pour des prestations de transport nocturnes, les horaires en soirée ont été appliqués au cours des mois de juin à septembre, soit une période limitée à quatre mois. Au cours des trois précédentes années, l'offre en soirée était proposée sur sept mois.

Le bateau de 50 places affecté à la ligne M1, qui passe sous le pont du Mont-Blanc, a fait l'objet d'importants travaux depuis l'automne 2014, qui ont duré jusqu'en juin 2015. Le service a été assuré par l'unité de réserve de la SMGN, de capacité inférieure en passagers, mais la seule pouvant passer sous le pont.

Un des deux bateaux à propulsion électrique, d'une capacité de 60 places, a connu des problèmes de batteries nécessitant son arrêt partiel pendant la saison estivale, puis complet dès le mois de septembre 2015. Une mouette classique de 50 places a assuré le remplacement.

1 284 539 passagers ont été transportés en 2015 sur les quatre lignes de la SMGN contre 1 301 701 en 2014. En retranchant les passagers transportés en soirée au cours des trois mois de 2014, qui n'ont pas été reconduits en 2015, la fréquentation est restée identique à 2014, sans croissance.

La direction de la SMGN a travaillé sur plusieurs scénarios pour le remplacement de la flotte ancienne : trois unités neuves à propulsion thermique, trois unités neuves à propulsion électrique, dont une ou deux en mesure de passer sous le pont du Mont-Blanc, ou deux unités neuves, thermiques ou électriques, plus un bateau d'occasion à propulsion thermique. Ces études seront poursuivies jusqu'à la mise en production du premier bateau, pour une mise en service en 2019 dans le cadre du prochain contrat de prestations.

## **III. Rapport sur la réalisation de l'offre de transport 2015**

Pour rappel, le contrat de prestations comprend des indicateurs de suivi de performances avec des cibles à atteindre.

Le contrat est considéré comme rempli lorsque la valeur de chaque indicateur est au moins égale à 95% de son objectif.

Un résultat qui se situe entre 80% et 94% de la cible signifie que l'objectif n'est que partiellement atteint. Un résultat inférieur ou égal à 79% de la cible signifie un objectif non atteint.

Un barème de pénalités allant jusqu'à 25 000 F en cas d'objectifs partiellement atteints et jusqu'à 50 000 F dans le cas où aucun des objectifs ne sont atteints est annexé au contrat de prestations.

## ***Contrôle des indicateurs***

### *Offre de transport*

L'offre de transport est mesurée par l'indicateur places\*kilomètres (PK) qui atteint 90,85% de sa valeur cible adaptée en 2015. L'objectif est donc considéré comme partiellement atteint pour cet indicateur. Pour mémoire le ratio PK s'est établi à 97,79% de la cible en 2014 et à 97,03% en 2013. La valeur cible adaptée correspond à l'objectif du contrat de prestations corrigé des places\*kilomètres non réalisées suite à l'interruption forcée du service en raison de conditions météorologiques extrêmes ou de manifestations.

La faiblesse de l'offre de transport en 2015 vient de l'indisponibilité des bateaux MG11 *Le Paquisard*, affecté à la ligne 1 et MG6 *Helios* sur les lignes 3 et 4. Le mauvais état de la MG11 a nécessité des travaux beaucoup plus importants et plus longs qu'escompté. La MG6 a connu une avarie majeure de batteries. La direction de la SMGN a affecté en remplacement les bateaux de réserve dont elle dispose, mais qui ont une capacité inférieure (voir infra), créant ainsi un déficit de places.

Cependant, il est proposé de ne pas activer cette pénalité de 7 500 F pour objectif PK partiellement atteint. En effet, l'ancienneté de la flotte actuelle, dont le remplacement partiel est étudié depuis quelques années, entraîne des immobilisations au chantier ainsi que des coûts en nette hausse depuis le dernier contrat de prestations, qui rendent l'exploitation plus incertaine.

### *Conditions d'exploitation*

La ponctualité et la régularité de l'exploitation sont évaluées en calculant les cadences réalisées sur les lignes M1 et M2 et les écarts par rapport à l'horaire pour les lignes M3 et M4. Le résultat 2015 montre que l'objectif est atteint sur les quatre lignes avec des ratios qui se situent entre 98,14% et 99,09% des valeurs cibles.

### *Fréquentation*

L'indicateur de fréquentation se mesure en voyages réalisés. Il présente la particularité de ne pas enclencher de pénalité au cas où sa valeur cible n'est pas atteinte. Il sert par contre à annuler les pénalités liées à une insuffisance révélée par l'indicateur de l'offre de transport. Si la cible de l'indicateur de fréquentation est atteinte, alors d'éventuelles pénalités enclenchées par l'indicateur de l'offre seraient annulées.

L'indicateur de fréquentation n'atteint pas sa cible en 2015. La SMGN a transporté 1 284 539 passagers en 2015, soit 86,97 % de l'objectif de 1 477 000 voyages qui avait été fixé au contrat. L'objectif de fréquentation n'est donc que partiellement atteint.

En 2014, 1 301 701 voyages avaient été réalisés, dont 20 600 en soirées au cours des mois d'avril, de mai et d'octobre. Le service du soir n'ayant pas été reconduit en 2015 pour ces trois mois, il convient de retrancher ces voyages du total 2014, afin de comparer sur la même base avec 2015. Le total corrigé de 1 281 101 voyages en 2014 est ainsi quasiment identique aux voyages réalisés en 2015.

Il n'est toutefois pas possible d'affirmer que l'érosion de la fréquentation observée ces dernières années est enrayée en raison d'une météo estivale plus favorable en été 2015 qu'en 2014. C'est la raison pour laquelle, la direction de la SMGN travaille sur une stratégie de communication afin de générer un regain de fréquentation.

### ***La flotte des bateaux***

La SMGN possède six bateaux. Chaque ligne requiert un bateau pour assurer le service. Les deux bateaux récents et spacieux en composite et à propulsion électrique sont exploités sur les lignes M3 et M4 à destination du Port Noir. L'un des deux bateaux en bois de 50 places datant de 1952 et 1956 assure habituellement la ligne M2 pendant que le second est en réserve ou remplace une des unités électriques sur la M3 et la M4. Les deux plus petites unités, soit un bateau fermé en acier de 50 places datant de 1984 et un bateau en bois de 30 places datant de 1965, sont seules capables de passer sous le pont du Mont-Blanc sur la M1. Une de ces deux dernières unités sert de réserve en cas d'avarie ou de maintenance.

En 2015, la SMGN a dépensé 302 425 F pour la maintenance de ses bateaux, soit près de 94 000 F de plus que budgété. Un dépassement qui a déjà été observé au cours des quatre années du précédent contrat de prestations 2011-2014.

16 226 F ont été dépensés en études pour les nouveaux bateaux et passés en charges.

## **IV. Rapport annuel de gestion de l'entreprise et comptes de la SMGN pour l'exercice 2015**

L'année 2015 s'est achevée avec un modeste bénéfice, après subvention, de 20 498 F. Le plan financier pluriannuel (PFP) 2015-2018 prévoyait un résultat au seuil de rentabilité (ni bénéfice ni perte).

Le déficit avant subvention s'est établi à - 2 446 190 F, très proche du déficit prévu au PFP (soit un écart de - 20 845 F).

La subvention de fonctionnement de 2 425 345 F perçue en 2015 était toutefois inférieure de 261 237 F à la subvention de 2014. Cela retranscrit les efforts consentis par les parties lors de la négociation du contrat de prestations 2015-2018.

La baisse des passagers transportés par la SMGN s'est traduite par une diminution de sa quote-part aux revenus Unireso. La clef de répartition des revenus entre les opérateurs de transport sera dorénavant recalculée tous les ans en fonction des résultats de l'année écoulée.

Le contrat de prestations prévoit, en son article 13, la restitution par la SMGN à l'Etat de la moitié du résultat cumulé des quatre années, au cas où celui-ci est bénéficiaire. En conséquence, une provision de 10 248 F, à payer à l'Etat, a été constituée au bilan (sous fonds étrangers).

### ***Analyse des comptes 2015 par rapport au budget 2015***

#### *Produits*

Le total des recettes se monte à 1 041 075 F, soit 60 784 F de moins que budgété (- 5,5%). Cet écart est dû à la modification de la clef de répartition des revenus Unireso aux entreprises de transport (TPG, CFF et SMGN). Dans le PFP 2015-2018, la clef de répartition budgétaire des revenus Unireso et de l'indemnité CTI était de 0,66% en faveur de la SMGN. La clef utilisée pour répartir les revenus Unireso en 2015 a été mise à jour en fonction des récentes statistiques de voyages réalisés par chaque opérateur et la part SMGN a été revue à 0,59%. Cette baisse de taux, plus de 10,6% par rapport à la clef budgétaire, est responsable de l'écart des revenus par rapport au budget.

Si la part relative de la SMGN diminue au sein d'Unireso, le contrat de prestations prévoit par contre une garantie de recettes pour les produits de transport voyageurs, moins les frais d'Unireso, qui figure au budget de fonctionnement du contrat de prestations 2015-2018. Ainsi, pour 2015, la garantie de recettes de l'Etat se traduit par un paiement à la SMGN, courant 2016, de 41 342 F.

Cette garantie ne s'applique toutefois pas à l'indemnité CTI, qui est aussi distribuée aux opérateurs Unireso en utilisant la même clef de répartition que pour les produits de titres de transport, comme il a été vu plus haut. Pour rappel, l'indemnité CTI a été créée pour compenser la perte de revenus engendrée par la création de la communauté tarifaire Unireso. Afin de situer son importance relative, l'indemnité CTI correspond à moins du quart des

produits d'Unireso. En 2015, la SMGN a perçu 189 745 F d'indemnité CTI, contre 202 610 F budgétés, soit un manque à gagner de 12 865 F dû au changement de clef.

Les recettes diverses propres à la SMGN, constituées de recette d'électricité (vente de courant aux SIG), de commission de location de la barque *Neptune* et de la part de recettes des abonnements généraux CFF sont de 44 207 F, conformes aux attentes.

### *Charges d'exploitation et de gestion*

L'ensemble des charges d'exploitation et de gestion totalise 3 487 265 F et se situe légèrement en dessous du budget (- 39 939 F, soit - 1,1%).

Les charges d'exploitation de 2 669 239 F sont supérieures au budget (+ 61 908 F, soit + 2,4%). Par contre, à 818 026 F, les charges de gestion sont inférieures au budget (- 101 847 F, soit - 11,1%).

L'entretien des bateaux, y compris les études pour les nouveaux bateaux (total : 318 651 F), est responsable du plus important dépassement de charges par rapport au budget : + 110 094 F, soit + 52,8%. Ce poste a également été supérieur au budget pour chaque année du contrat de prestations 2011-2014, avec un dépassement total de 433 309 F (+ 50,3%) sur les quatre années, soit près de 110 000 F par an. Les exigences de l'Office fédéral des transports (OFT), la difficulté de prévoir l'étendue des travaux sur des unités vieillissantes (37 ans de moyenne d'âge) et le coût sur le long terme de solutions avant-gardistes à l'époque (la technologie des deux bateaux électriques a 10 ans) sont les causes de l'écart budgétaire dans cette nature de charges.

L'autre dépassement budgétaire dans les charges d'exploitation vient de "l'entretien des débarcadères et véhicules" (27 727 F pour un budget de 5 000 F seulement). Cet excédent provient de l'entretien des véhicules, des frais de la direction générale des véhicules et du leasing d'un véhicule 4X4 dédié au remorquage et aux manœuvres des bateaux lorsqu'ils sont sortis de l'eau pour l'entretien.

Des travaux ont été entrepris à la demande de l'OFT pour améliorer la sécurité des débarcadères. Toutefois, le montant y relatif de 38 628 F a été activé et sera amorti sur une période de trois ans, dès la fin des travaux qui devraient intervenir en 2016.

Avec 1 915 736 F, les salaires et charges sociales du personnel d'exploitation constituent le plus gros poste de charge (72%) et se situent très près du budget (- 9 552 F). Les autres charges d'exploitation ont été inférieures au budget, limitant le dépassement des charges d'exploitation à 61 908 F.

Les salaires et charges sociales de gestion se montent à 408 471 F et sont inférieurs au budget (- 86 647 F, soit - 17,5%). Le principal dépassement dans les charges de gestion vient des 83 699 F du poste "Consultants divers" (+ 33 699 F, soit + 67,4%). Celui-ci correspond notamment à des honoraires pour le traitement de certaines tâches comptables, afin de pouvoir produire des boucllements trimestriels, comme demandé nouvellement par le département de l'environnement, des transports et de l'agriculture (DETA), et l'établissement de différentes déclarations fiscales par une fiduciaire.

### ***Analyse des comptes 2015 par rapport aux comptes 2014***

#### *Produits*

Les recettes de transport de la SMGN correspondent à la part des produits de transports totaux encaissée par Unireso en 2015, qui est reversée à la SMGN selon une clef de répartition de 0,59%. Cette dernière était à 0,66% en 2014, soit une baisse de 10,6% de la clef Unireso-SMGN. De plus, la mise en œuvre dès le 14 décembre 2014 de l'initiative "Stop aux hausses des tarifs des Transports publics genevois" (IN146) a fait baisser les recettes Unireso.

Les produits du transport voyageurs sont donc de 804 762 F en 2015, soit - 158 071 F (-16,4%) par rapport à 2014. Cette baisse est partiellement compensée par l'augmentation de l'indemnité CTI à 189 745 F, soit + 82 957 F (+ 77,7%) par rapport à 2014. Au total, en prenant également en compte les recettes propres à la SMGN, qui sont en légère baisse (- 2 895 F, soit - 6,1%), les recettes 2015 sont inférieures à 2014 de - 78 289 F (soit - 7,0%).

#### *Charges d'exploitation et de gestion*

Le total des charges est resté stable en 2015 : 3 505 518 F pour 2014 contre 3 487 265 F pour 2015, soit une diminution de 18 253 F ou - 0,5%).

Les salaires et charges sociales du personnel d'exploitation ont augmenté de 175 334 F, soit + 10,1% (sur un total de 1 740 402 F en 2014). Cette évolution est principalement due à la baisse des absences de longue durée. Le total des emplois à plein temps, qui est passé de 14,6 à 15 ETP en 2015, ainsi que les augmentations de salaires selon la convention collective de travail expliquent le solde de la différence.

A 408 471 F les salaires du personnel de gestion sont restés quasiment identiques à 2014 (+ 2 235 F).

Le poste "entretien bateaux" a été moindre qu'en 2014 (- 84 991 F, - 21,1%).

### ***Garantie de recettes***

Le contrat de prestations prévoit une garantie par l'Etat de parts minimales de recettes Unireso (nettes) que la SMGN doit recevoir. Ces minimas sont fixés en francs et par année dans le PFP.

En revanche, lorsque les recettes, nettes de frais, effectivement reçues d'Unireso sont supérieures au minimum garanti pour l'année, la SMGN doit rembourser à l'Etat la différence.

Les recettes nettes perçues par la SMGN en 2015 (768 524 F) étant en dessous du budget (809 867 F), la différence de 41 342 F au profit de la SMGN sera régularisée en 2016 par l'Etat.

### ***Trésorerie et bilan***

L'exploitation (subventions comprises) génère un flux de fonds négatif de 438 668 F en raison du remboursement par la SMGN, en 2015, de 450 714 F à l'Etat correspondant à 50% du bénéfice réalisé sur les années 2011 à 2014.

Au 31 décembre 2015 le bilan de la SMGN montre 390 442 F de liquidités (2014 : 864 742 F). Les 50% du bénéfice 2015, soit la part que la SMGN peut conserver en application du contrat de prestations, viennent augmenter les fonds propres à 1 048 562 F, pour un total du bilan de 1 214 580 F.

Les autres 50% du bénéfice 2015 sont rapportés sous les capitaux étrangers, à restituer à l'Etat. Les futurs bénéfices ou pertes viendront augmenter ou diminuer ce montant au cours des trois prochaines années. L'éventuel solde de ce compte au 31 décembre 2018 sera remboursable à l'Etat.

### ***Indicateurs financiers***

Le taux de couverture global, qui mesure la capacité de l'entreprise à couvrir ses charges par ses recettes (total des produits hors subvention de l'Etat divisé par le total des charges) est à 29,85% pour 2015. Le contrat de prestations a fixé l'objectif à 31,2% pour cette année. Le résultat est donc au-dessous des attentes, tout en restant au-dessus de l'objectif de 95% (95,7%), ce qui permet de considérer l'objectif comme atteint.

Le deuxième indicateur financier mesure le coût de l'offre. Il s'exprime en francs en divisant le total des charges de l'année par les places\*kilomètres (PK) réalisés. Il est de 0,542 F pour 2015. La cible, fixée à 0,490 F pour 2015, n'est que partiellement atteinte; elle se situe à 90,85% du coût réel de l'offre en 2015.



La cause de ce faible ratio provient du nombre réduit de places\*kilomètres produites en 2015. Pour les mêmes considérations qu'évoquées plus haut, à savoir la vétusté des bateaux actuellement en service, il est proposé de ne pas actionner la pénalité de 5 000 F pour l'objectif de maîtrise financière partiellement atteint.

## V. Conclusion et perspectives

Pour remédier à la vétusté des bateaux, la direction de la SMGN, de concert avec la direction générale des transports (DGT), étudie le remplacement de ses plus anciens bateaux. Au stade actuel, le choix s'oriente d'une part vers une unité d'occasion et, d'autre part, vers deux nouvelles unités à propulsion électrique, plus spacieuses et de plus grande capacité, qui seront mises en chantier en 2019 et 2020.

De plus, au cours des trois prochaines années, la SMGN mettra en place des mesures visant à enrayer l'érosion du nombre de passagers transportés et s'attachera à maintenir les charges en deçà du budget. Cela implique notamment la réalisation d'actions de communications visant à promouvoir l'utilisation accrue des bateaux des Mouettes genevoises.

Au bénéfice de ces explications, le Conseil d'Etat vous invite, Mesdames et Messieurs les Députés, à prendre acte du présent rapport.

### AU NOM DU CONSEIL D'ÉTAT

La chancelière :  
Anja WYDEN GUELPA

Le président :  
François LONGCHAMP

#### Annexes :

1. *Rapport de l'organe de révision sur les comptes annuels de l'exercice 2015 de la SMGN*
2. *Rapport de gestion et de réalisation de l'offre 2015 de la SMGN*



A. GAUTIER SOCIÉTÉ FIDUCIAIRE S.A.

0, route des Jeunes - 1227 LES ANCIENS  
Tél.: 44 0022 310 28 71 - Fax: 44 0022 310 28 72  
E-mail: info@agfiduciaires.ch

**SMGN SOCIÉTÉ DES MOUETTES  
GENEVOISES NAVIGATION SA  
GENÈVE**

Exercice 2015



Rapport de l'organe de révision  
à l'assemblée générale ordinaire  
des actionnaires de

## **SMGN SOCIETE DES MOUETTES GENEVOISES NAVIGATION SA, Genève**

### **Rapport de l'organe de révision sur les comptes annuels**

En notre qualité d'organe de révision, nous avons audité les comptes annuels de SMGN, Société des Mouettes Genevoises Navigation SA, Genève ci-joints, constitués du bilan, du compte de résultat, du compte, du tableau de flux de trésorerie, du tableau de variation des fonds propres et de l'annexe, pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2015.

#### *Responsabilité du Comité*

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 et la présentation des comptes annuels afin que ceux-ci ne contiennent pas d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraude 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 suisse (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, au contrat de prestations ainsi qu'aux directives étatiques et aux normes Swiss GAAP RPC.

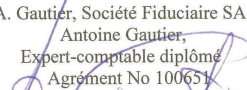
### **Rapport sur d'autres dispositions légales**

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 art. 11 LSR) et qu'il n'existe aucun fait incompatible avec notre indépendance.

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

Nous recommandons d'approuver les comptes annuels qui vous sont soumis.

A. Gautier, Société Fiduciaire SA  
Antoine Gautier,  
Expert-comptable diplômé  
Agrément No 100651



Genève, le 27 avril 2016

AG/sk - 100437ROR - 8 ex.

Annexes : - comptes annuels

(bilan total CHF 1'214'580.56, compte de résultat,  
tableau de flux de trésorerie, tableau de variation de fonds propres,  
annexe)

**SOCIETE DES MOUETTES  
GENEVOISES NAVIGATION SA**  
GENEVE

---

**Situation détaillée  
au 31 décembre 2015**

**PROJET 3**

---

|   |             |
|---|-------------|
| Bilan comparatif au 31 décembre 2015<br>et 31 décembre 2014 | Pages 1 - 2 |
| Compte de résultat comparatif<br>de l'exercice 2015 et 2014 | 3           |
| Annexe aux comptes annuels                                  | 4 - 6       |
| Détails divers  | 7 - 10      |
| Tableau des flux de trésorerie                              | 11          |
| Tableau des fonds propres                                   | 12          |

SMGN  
SOCIETE DES MOUETTES GENEVOISES NAVIGATION SA

1

**Bilan au 31 décembre 2015**

| ACTIF  |      | 31.12.2015                 | 31.12.2014                 |
|--|------|----------------------------|----------------------------|
|  | Page | CHF                        | CHF                        |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>   |      |                            |                            |
| <b>Trésorerie</b>  |      |                            |                            |
| Caisse   |      | 20'288.80                  | 22'288.58                  |
| Crédit Suisse  |      | 370'153.77                 | 842'453.71                 |
|  |      | <u>390'442.57</u>          | <u>864'742.29</u>          |
| <b>Créances résultant de la vente de biens et de prestations de services</b> |      |                            |                            |
| Clients  |      | 34'834.32                  | 24'654.11                  |
|  |      | <u>34'834.32</u>           | <u>24'654.11</u>           |
| <b>Autres créances à court terme</b>   |      |                            |                            |
| c/c TPG  |      | 38'549.59                  | 59'056.86                  |
| Débiteurs divers   | 6    | 103.95                     | 22'371.88                  |
| Etat de Genève, minimum garanti  |      | 41'342.18                  | 0.00                       |
|  |      | <u>79'995.72</u>           | <u>81'428.74</u>           |
| <b>Actifs de régularisation</b>  |      |                            |                            |
| Actifs transitoires  | 6    | 101'159.74                 | 54'303.07                  |
|  |      | <u>101'159.74</u>          | <u>54'303.07</u>           |
| <b>TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT</b>  |      | <u><b>606'432.35</b></u>   | <u><b>1'025'128.21</b></u> |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>  |      |                            |                            |
| <b>Immobilisations financières</b>   |      |                            |                            |
| Stock cartabonus   |      | 11'020.00                  | 14'030.00                  |
| Dépôts de garantie   |      | 24'632.50                  | 14'369.83                  |
|  |      | <u>35'652.50</u>           | <u>28'399.83</u>           |
| <b>Immobilisations corporelles</b>   |      |                            |                            |
| Mobilier, machines, informatique   |      | 4'630.64                   | 8'363.64                   |
| Bateaux  | 6    | 359'165.00                 | 478'885.00                 |
| Géolocalisation, comptage passagers  |      | 170'070.77                 | 191'329.77                 |
| Véhicules  |      | 1.00                       | 1.00                       |
| Débarcadères   |      | 38'628.30                  | 1.00                       |
|  |      | <u>572'495.71</u>          | <u>678'580.41</u>          |
| <b>TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>   |      | <u><b>608'148.21</b></u>   | <u><b>706'980.24</b></u>   |
| <b>TOTAL DE L'ACTIF</b>  |      | <u><b>1'214'580.56</b></u> | <u><b>1'732'108.45</b></u> |

SMGN  
SOCIETE DES MOUETTES GENEVOISES NAVIGATION SA

2

**Bilan au 31 décembre 2015**

| <b>PASSIF</b>  |      | 31.12.2015          | 31.12.2014          |
|--|------|---------------------|---------------------|
|  | Page | CHF                 | CHF                 |
| <b>CAPITAUX ÉTRANGERS A COURT TERME</b>                                |      |                     |                     |
| <b>Dettes résultant de l'achat de biens et prestations de services</b> |      |                     |                     |
| Fournisseurs et frais dus  | 7    | 115'131.97          | 162'574.35          |
|  |      | <u>115'131.97</u>   | <u>162'574.35</u>   |
| <b>Autres dettes à court terme</b>                                     |      |                     |                     |
| Etat de Genève, minimum garanti  |      | 0.00                | 3'886.52            |
| Restitution contractuelle du bénéfice                                  |      | 0.00                | 450'713.65          |
|  |      | <u>0.00</u>         | <u>454'600.17</u>   |
| <b>Passifs de régularisation</b>                                       |      |                     |                     |
| Passifs transitoires   | 7    | 40'637.00           | 76'620.00           |
|  |      | <u>40'637.00</u>    | <u>76'620.00</u>    |
| <b><u>TOTAL DES CAPITAUX ÉTRANGERS A COURT TERME</u></b>               |      | <u>155'768.97</u>   | <u>693'794.52</u>   |
| <b>CAPITAUX ETRANGERS A LONG TERME</b>                                 |      |                     |                     |
| Restitution contractuelle du bénéfice                                  |      | 10'248.83           | 0.00                |
|  |      | <u>10'248.83</u>    | <u>0.00</u>         |
| <b><u>TOTAL DES CAPITAUX ÉTRANGERS A LONG TERME</u></b>                |      | <u>10'248.83</u>    | <u>0.00</u>         |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>  |      |                     |                     |
| Capital-actions  |      | 650'000.00          | 650'000.00          |
| Réserve légale   |      | 22'500.00           | 14'500.00           |
| <b>Bénéfice /- Perte au bilan</b>                                      |      |                     |                     |
| Report à nouveau   |      | 365'813.93          | 220'215.40          |
| Part de subvention non dépensée  |      | 10'248.83           | 153'598.53          |
|  |      | <u>376'062.76</u>   | <u>373'813.93</u>   |
| <b><u>TOTAL DES CAPITAUX PROPRES</u></b>                               |      | <u>1'048'562.76</u> | <u>1'038'313.93</u> |
| <b><u>TOTAL DU PASSIF</u></b>  |      | <u>1'214'580.56</u> | <u>1'732'108.45</u> |

SMGN  
SOCIETE DES MOUETTES GENEVOISES NAVIGATION SA

3

**Compte de résultat de l'exercice 2015**

| DESIGNATION                                   | Budget 2015          | Page | Effectif 2015        | Effectif 2014        | Ecart 2015/2014    |
|---|----------------------|------|----------------------|----------------------|--------------------|
|   | CHF                  |      | CHF                  | CHF                  | CHF                |
| <b>PRODUITS</b>                               |                      |      |                      |                      |                    |
| Participation cantonale aux frais de gestion  | 2'520.00             |      | 2'360.00             | 2'640.00             | -280.00            |
| Indemnité communauté tarifaire intégrale      | 202'610.00           |      | 189'745.45           | 106'788.00           | 82'957.45          |
| Produits transports voyageurs                 | 853'729.00           |      | 804'761.97           | 962'832.62           | -158'070.65        |
| Recettes diverses                             | 43'000.00            | 8    | 44'207.49            | 47'102.89            | -2'895.40          |
| <b>TOTAL PRODUITS</b>                         | <b>1'101'859.00</b>  |      | <b>1'041'074.91</b>  | <b>1'119'363.51</b>  | <b>-78'288.60</b>  |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                 |                      |      |                      |                      |                    |
| Salaires et charges sociales                  | 1'925'288.00         |      | 1'915'736.05         | 1'740'401.80         | 175'334.25         |
| Formation                                     | 60'000.00            |      | 58'417.38            | 47'907.62            | 10'509.76          |
| Entretien bateaux                             | 208'557.00           | 8    | 318'650.75           | 403'641.77           | -84'991.02         |
| Entretien débarcadères et véhicules           | 5'000.00             |      | 27'727.11            | 19'086.64            | 8'640.47           |
| Amortissement bateaux                         | 141'524.00           | 6    | 119'720.00           | 119'720.00           | 0.00               |
| Assurances bateaux                            | 25'000.00            |      | 17'746.40            | 17'746.40            | 0.00               |
| Frais exploitation Unireso                    | 43'862.00            |      | 36'237.15            | 42'180.25            | -5'943.10          |
| Carburant                                     | 25'000.00            |      | 14'433.69            | 18'497.85            | -4'064.16          |
| Service industriels                           | 30'000.00            |      | 19'407.71            | 35'603.14            | -16'195.43         |
| Charges d'exploitation diverses               | 143'100.00           | 8    | 141'162.53           | 176'050.17           | -34'887.64         |
| <b>Total charges d'exploitation</b>           | <b>2'607'331.00</b>  |      | <b>2'669'238.77</b>  | <b>2'620'835.64</b>  | <b>48'403.13</b>   |
| <b>MARGE BRUTE</b>                            | <b>-1'505'472.00</b> |      | <b>-1'628'163.86</b> | <b>-1'501'472.13</b> | <b>-126'691.73</b> |
| <b>CHARGES DE GESTION</b>                     |                      |      |                      |                      |                    |
| Salaires et charges sociales                  | 495'118.00           |      | 408'471.05           | 406'235.95           | 2'235.10           |
| Loyers  | 74'800.00            |      | 79'941.89            | 70'638.95            | 9'302.94           |
| Assurances                                    | 20'000.00            |      | 21'244.40            | 19'832.60            | 1'411.80           |
| Charges de gestion diverses                   | 97'850.00            | 9    | 68'009.94            | 88'720.88            | -20'710.94         |
| Honoraires                                    | 150'000.00           | 9    | 169'158.61           | 176'887.50           | -7'728.89          |
| Intérêts, diff.de change                      | 5'025.00             | 9    | -9'554.37            | 364.30               | -9'918.67          |
| Impôts, taxes et divers                       | 17'300.00            |      | 15'500.65            | 53'498.60            | -37'997.95         |
| TVA non récupérée                             | 59'780.00            |      | 65'253.93            | 68'503.62            | -3'249.69          |
| <b>Total des frais généraux</b>               | <b>919'873.00</b>    |      | <b>818'026.10</b>    | <b>884'682.40</b>    | <b>-66'656.30</b>  |
| <b>Résultat avant subvention</b>              | <b>-2'425'345.00</b> |      | <b>-2'446'189.96</b> | <b>-2'386'154.53</b> | <b>-60'035.43</b>  |
| Versements Etat de Genève                     | 2'425'345.00         |      | 2'425'345.44         | 2'686'581.96         | -261'236.52        |
| Recettes à restituer à SMGN/Etat              | 0.00                 |      | 41'342.18            | 6'769.63             | 34'572.55          |
| <b>Résultat avant restitution du bénéfice</b> | <b>0.00</b>          |      | <b>20'497.66</b>     | <b>307'197.06</b>    | <b>-286'699.40</b> |
| Restitution 50 % du bénéfice                  | 0.00                 |      | -10'248.83           | -153'598.53          | 143'349.70         |
| <b>RESULTAT NET</b>                           | <b>0.00</b>          |      | <b>10'248.83</b>     | <b>153'598.53</b>    | <b>-143'349.70</b> |



**SMGN**  
**SOCIETE DES MOUETTES GENEVOISES NAVIGATION SA**

4

**Annexe aux comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2015**

**1 Informations sur la société**

La Société des Mouettes Genevoises Navigation SA (ci-après : SMGN) est une société anonyme dont le siège est à Genève.

La SMGN a pour but, dans le cadre d'un contrat de prestations conclu avec l'Etat, de mettre à la disposition de la population des lignes de transport public lacustre.

**2 Information sur les principes utilisés dans les comptes annuels**

Les comptes annuels sont établis conformément aux principes comptables légaux en Suisse et sur la base des cours historiques. Les produits et les charges sont comptabilisés sur la base des prestations et engagements convenus.

L'entrée en vigueur du nouveau droit comptable (articles 957 et ss du CO) a nécessité quelques modifications dans la présentation des états financiers, notamment au niveau du bilan et de l'annexe. Concernant le compte de pertes et profits, la présentation est restée identique à la présentation antérieure afin de respecter la présentation budgétaire faisant l'objet du contrat de prestations. Ceci permet une meilleure comparaison tant avec le budget qu'avec les exercices antérieurs.

En outre, les états financiers sont établis conformément aux normes comptables Swiss Gaap RPC.

Les montants présentés dans ces états financiers sont exprimés en francs suisses.

**3 Principes d'évaluation comptables**

Liquidités, dettes bancaires

Les liquidités sont portées au bilan à leur valeur nominale. Les dettes figurent pour leurs montants dus en capital et intérêts.

Débiteurs

Les créances sont évaluées à leur valeur nominale sur la base des prestations réalisées à la date de clôture.

**SMGN**  
**SOCIETE DES MOUETTES GENEVOISES NAVIGATION SA**

5

**Annexe aux comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2015**

Compte de régularisation actif et passif

Les postes transitoires sont déterminés en fonction du principe de la délimitation des charges et des produits sur l'exercice concerné.

Stock

Un inventaire au 31 décembre est effectué. Le stock est évalué sur la base du prix d'achat.

Actifs immobilisés

Les actifs sont comptabilisés au coût d'acquisition et les amortissements sont enregistrés selon la méthode directe. Ces amortissements sont calculés sur la valeur d'acquisition, selon la méthode linéaire.

Les bateaux sont amortis sur une durée de 15 ans, les débarcadères et les véhicules sur une période de 5 ans, le matériel d'exploitation sur une période de 4 ans et l'informatique sur une période de 3 ans.

Le matériel et les logiciels liés à la géolocalisation et au comptage des passagers sont amortis sur une durée de 10 ans.

Durant l'exercice 2015, des travaux importants un débarcadère ont été entrepris et activés pour CHF 38'628.30. L'amortissement débutera en 2016 après la fin des travaux.

Créanciers divers

Les dettes sont portées au bilan à leur valeur vénale.

La comptabilisation implique l'enregistrement des factures correspondant à des livraisons ou à des prestations réalisées à la date de clôture.

Provisions

Les provisions comprennent les engagements dont l'issue, l'échéance ou le montant est incertain. Elles sont portées au bilan lorsque l'entreprise a une obligation juridique ou implicite résultant d'un événement passé.

**SMGN**  
**SOCIETE DES MOUETTES GENEVOISES NAVIGATION SA**

6

**Annexe aux comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2015**

**4 Parties liées**

Durant l'exercice 2014, des honoraires pour des prestations juridiques ont été facturés à SMGN par un administrateur pour une somme de CHF 70'611.11.--.

L'entreprise Swissboat, détenue par un autre administrateur, a facturé divers travaux d'entretien des bateaux et des prestations à SMGN pour un total de CHF 156'110.78 (ht) en 2015. A l'inverse, des prestations ont été facturées par SMGN à Swissboat pour un total de CHF 15'703.27 (ht).

**5 Engagements de leasings non-inscrits au bilan**

|  | <u>2015</u>       | <u>2014</u> |
|--|-------------------|-------------|
| Multilease SA                      échéance 03.10.2020 | <b>120'002.00</b> | 0.00        |
| Xerox Finance AG                échéance 31.03.2019    | <b>12'831.00</b>  | 0.00        |

**6 Moyenne annuelle des emplois à plein temps**

|   |           |    |
|---|-----------|----|
| Nombre d'emplois à plein temps en moyenne | <b>23</b> | 23 |
|---|-----------|----|

**7 Autres informations**

Il existe un compte de prévoyance auprès de la Fondation collective Vita (Zurich) présentant un solde en faveur de la SMGN de CHF 28'476.50 au 31.12.2015.

**8 Informations et commentaire concernant certains postes du et bilan et du compte de résultat**

Voir pages 7 à 10

SMGN  
SOCIETE DES MOUETTES GENEVOISES NAVIGATION SA

**Détails divers au 31 décembre 2015**

| DESIGNATION                               | Montants          | Montants          |
|---|-------------------|-------------------|
|   | <u>31.12.2015</u> | <u>31.12.2014</u> |
|   | CHF               | CHF               |
| <u>DEBITEURS</u>                          |                   |                   |
| Impôt anticipé                            | 100.45            | 121.53            |
| LPP                                       | 3.50              | 22'250.35         |
|   | 103.95            | 22'371.88         |
| <u>ACTIFS TRANSITOIRES</u>                |                   |                   |
| Détaxe carburant à recevoir               | 12'059.60         | 12'625.80         |
| Commission abonnements généraux CFF, etc. | 14'719.00         | 18'424.49         |
| Divers, commission à recevoir             | 27'648.09         | 22'188.78         |
| Impôts à recevoir                         | 34'160.00         | 0.00              |
| Assurance Suva, LAA                       | 12'573.05         | 0.00              |
| Loyer payé d'avance                       | 0.00              | 1'064.00          |
|   | 101'159.74        | 54'303.07         |

BATEAUX

|                    | Valeur au<br>01.01.2015 | Acquisition<br>(Vente) | Amortissement<br>2015 | Valeur résiduelle<br>31.12.2015 |
|--------------------|-------------------------|------------------------|-----------------------|---------------------------------|
|                    |                         |                        |                       | CHF                             |
| MG 1 Perte du Lac  | 1.00                    |                        |                       | 1.00                            |
| MG 5 L'Eau-Vive    | 1.00                    |                        |                       | 1.00                            |
| MG 6 Helios        | 239'440.00              |                        | -59'860.00            | 179'580.00                      |
| MG 7 La Roseaie    | 1.00                    |                        |                       | 1.00                            |
| MG 8 Rouss'eau     | 1.00                    |                        |                       | 1.00                            |
| MG 11 Le Paquisard | 1.00                    |                        |                       | 1.00                            |
| MG 12 Solaris      | 239'440.00              |                        | -59'860.00            | 179'580.00                      |
|                    | 478'885.00              | 0.00                   | -119'720.00           | 359'165.00                      |

SMGN  
SOCIETE DES MOUETTES GENEVOISES NAVIGATION SA

Détails divers au 31 décembre 2015

| DESIGNATION                 | Montants          | Montants          |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
|                             | <u>31.12.2015</u> | <u>31.12.2014</u> |
|                             | CHF               | CHF               |
| <u>PASSIFS TRANSITOIRES</u> |                   |                   |
| Honoraires comptabilité     | 15'000.00         | 15'000.00         |
| Honoraires révision         | 24'000.00         | 28'000.00         |
| Divers                      | 1'637.00          | 0.00              |
| Impôts                      | 0.00              | 33'620.00         |
|                             | 40'637.00         | 76'620.00         |
| <u>CREANCIERS DIVERS</u>    |                   |                   |
| Frais dus                   | 88'875.11         | 147'764.40        |
| TVA                         | 26'256.86         | 11'475.60         |
| Assurance perte gain, Suva  | 0.00              | 1'527.30          |
| Divers                      | 0.00              | 1'807.05          |
|                             | 115'131.97        | 162'574.35        |

SMGN  
SOCIETE DES MOUETTES GENEVOISES NAVIGATION SA

9

**Détails divers au 31 décembre 2015**

| DESIGNATION                            | <u>Budget 2015</u> | <u>Effectif 2015</u> | <u>Effectif 2014</u> |
|--|--------------------|----------------------|----------------------|
|  | CHF                | CHF                  | CHF                  |
| <u>RECETTES DIVERSES</u>               |                    |                      |                      |
| Commissions                            |                    | 23'035.48            | 21'607.81            |
| Recettes électricité                   |                    | 5'882.75             | 6'134.50             |
| Intérêts actifs                        |                    | 0.00                 | 297.74               |
| Abonnements généraux CFF, etc.         |                    | 14'719.00            | 18'424.49            |
| Vente albums, divers                   |                    | 570.26               | 638.35               |
|  | 43'000.00          | 44'207.49            | 47'102.89            |
| <u>FRAIS D'ENTRETIEN BATEAUX</u>       |                    |                      |                      |
| Entretien MG 1                         |                    | 38'858.13            | 22'438.25            |
| Entretien MG 5                         |                    | 1'214.40             | 5'050.56             |
| Entretien MG 6                         |                    | 67'917.07            | 59'739.35            |
| Entretien MG 8                         |                    | 1'593.82             | 71'476.37            |
| Entretien MG 11                        |                    | 107'629.42           | 97'815.20            |
| Entretien MG 12                        |                    | 11'326.35            | 21'135.25            |
| Entretien spécifique électro-solaire   |                    | 41'000.00            | 50'470.00            |
| Frais atelier                          |                    | 32'885.63            | 75'516.79            |
| Etude nouveaux bateaux                 |                    | 16'225.93            | 0.00                 |
|  | 208'557.00         | 318'650.75           | 403'641.77           |
| <u>CHARGES DIVERSES D'EXPLOITATION</u> |                    |                      |                      |
| Charges diverses lac                   |                    | 79'772.20            | 119'411.05           |
| Téléphones et radios                   |                    | 14'878.70            | 16'470.69            |
| Comptage passagers                     |                    | 18'599.93            | 23'628.80            |
| Amortissement comptage passagers       |                    | 21'260.00            | 0.00                 |
| Cantine                                |                    | 5'045.18             | 8'364.06             |
| Habillement                            |                    | 1'479.54             | 6'185.57             |
| Divers, permis                         |                    | 126.98               | 1'990.00             |
|  | 143'100.00         | 141'162.53           | 176'050.17           |

SMGN  
SOCIETE DES MOUETTES GENEVOISES NAVIGATION SA

10

**Détails divers au 31 décembre 2015**

| DESIGNATION                      | <u>Budget 2015</u> | <u>Effectif 2015</u> | <u>Effectif 2014</u> |
|----------------------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
|                                  | CHF                | CHF                  | CHF                  |
| <u>FRAIS D'ADMINISTRATION</u>    |                    |                      |                      |
| Fournitures et frais de bureau   |                    | 10'311.37            | 20'514.85            |
| Imprimerie                       |                    | 3'607.32             | 480.00               |
| Abonnements, cotisations, dons   |                    | 12'340.16            | 11'880.16            |
| Frais de port/CCP                |                    | 2'397.30             | 2'336.35             |
| Informatique                     |                    | 10'865.77            | 5'748.56             |
| Amortissement informatique       |                    | 0.00                 | 21'259.00            |
| Amortissement matériel de bureau |                    | 3'732.00             | 3'731.00             |
| Publicité                        |                    | 0.00                 | 250.00               |
| Frais de représentation          |                    | 2'375.45             | 1'299.29             |
| Frais de déplacement             |                    | 10'625.06            | 13'398.34            |
| Frais divers                     |                    | 11'755.51            | 7'823.33             |
|                                  | 97'850.00          | 68'009.94            | 88'720.88            |
| <u>HONORAIRES</u>                |                    |                      |                      |
| Honoraires de comptabilité       |                    | 24'960.00            | 31'200.00            |
| Honoraires de révision           |                    | 20'500.00            | 25'800.00            |
| Honoraires divers, avocats       |                    | 83'698.61            | 79'887.50            |
| Honoraires d'administrateurs     |                    | 40'000.00            | 40'000.00            |
|                                  | 150'000.00         | 169'158.61           | 176'887.50           |
| <u>CHARGES FINANCIERES</u>       |                    |                      |                      |
| Ecart de règlements              |                    | -9'973.33            | 0.00                 |
| Intérêts et frais de banque      |                    | 418.96               | 364.30               |
|                                  | 5'025.00           | -9'554.37            | 364.30               |

SMGN  
SOCIETE DES MOUETTES GENEVOISES NAVIGATION SA

11

**Tableau des flux de trésorerie**

|   | 2015               | 2014               |
|---|--------------------|--------------------|
|   | CHF                | CHF                |
| Bénéfice  | 10'248.83          | 153'598.53         |
| Amortissements immobilisations corporelles              | 144'712.00         | 144'710.00         |
| Diminution/augmentation créances                        | -8'747.19          | 66'765.70          |
| Diminution/augmentation compte de régularisation actif  | -46'856.67         | -998.42            |
| Augmentation/diminution dettes à court terme            | -502'042.55        | 37'011.77          |
| Augmentation/diminution compte de régularisation passif | -35'983.00         | -4'441.10          |
| Constitution et dissolution de provisions               | 0.00               | 0.00               |
| Flux financier provenant de l'activité d'exploitation   | <b>-438'668.58</b> | <b>396'646.48</b>  |
| Investissement en immobilisation corporelles            | -38'627.30         | -212'588.77        |
| Investissement en immobilisation financières            | -7'252.67          | -1'200.77          |
| Flux financier provenant de l'activité d'investissement | <b>-45'879.97</b>  | <b>-213'789.54</b> |
| Augmentation/diminution dettes à long terme             | 10'248.83          | 153'598.53         |
| Fonds affectés  | 0.00               | 0.00               |
| Flux financier provenant de l'activité de financement   | <b>10'248.83</b>   | <b>153'598.53</b>  |
| Liquidités au début de l'exercice                       | 864'742.29         | 528'286.82         |
| Liquidités à la fin de l'exercice                       | 390'442.57         | 864'742.29         |
| Variation des liquidités                                | <b>-474'299.72</b> | <b>336'455.47</b>  |



SMGN  
SOCIETE DES MOUETTES GENEVOISES NAVIGATION SA

12

**Tableau fonds propres**

|  | Capital<br>de la<br>société | Réserve<br>légale<br>CHF | Bénéfice<br>/- perte<br>accumulé | Total               |
|--|-----------------------------|--------------------------|----------------------------------|---------------------|
|  | CHF                         | CHF                      | CHF                              | CHF                 |
| Fonds propres<br>au 1er janvier 2015         | 650'000.00                  | 14'500.00                | 220'215.40                       | 884'715.40          |
| Bénéfice de l'exercice                       |                             |                          | 153'598.53                       | 153'598.53          |
| Fonds propres<br>au 31 décembre 2014         | 650'000.00                  | 14'500.00                | 373'813.93                       | 1'038'313.93        |
| Attribution réserve légale                   |                             | 8'000.00                 | -8'000.00                        |                     |
| Bénéfice de l'exercice 2015                  |                             |                          | 10'248.83                        | 10'248.83           |
| <b>Fonds propres<br/>au 31 décembre 2015</b> | <b>650'000.00</b>           | <b>22'500.00</b>         | <b>376'062.76</b>                | <b>1'048'562.76</b> |



Quai du Mont-Blanc 8 - 1201 Genève (Suisse)  
Téléphone 022 732 29 44 - Fax 022 732 12 30  
SERVICES RÉGULIERS CONCESSIONNÉS

## Rapport de gestion de la Direction

---

2015





# **Bilan**

## **et**

# **Comptes**

# **de pertes et profits**



## **2015, Première année du second contrat de prestations quadriennal conclu entre les Mouettes Genevoises (SMGN) et l'Etat de Genève.**

Nous sommes heureux de vous présenter tout d'abord le bilan comptable de cet exercice et ensuite de vous faire partager tout notre vécu 2015 grâce à lecture de notre rapport de gestion annuel.

Au niveau de la gestion, le point marquant de cette année réside dans la production de rapports et suivis budgétaires trimestriels de notre exploitation.

En effet, la Commission des Finances de l'Etat de Genève a souhaité lors de la conclusion du Contrat de Prestations 2015-2018 un suivi renforcé de notre exploitation par le Conseiller d'Etat chargé du Département de l'Environnement, des Transports et de l'Agriculture, M. Barthassat, ainsi que par son service.

De ce fait en appui de ces rapports trimestriels, présentant notre situation comptable mais aussi notre gestion de l'exploitation, des rencontres régulières ont donc eu lieu entre le DETA et la SMGN tout au long de cette année 2015.

Bien que cette nouvelle obligation nous demande davantage de ressources en interne, nous pouvons nous réjouir grâce à cela d'une nette amélioration de notre collaboration avec le DETA qui a désormais une parfaite vision de notre exploitation.

Concernant l'exploitation pure, une réduction de nos horaires d'été sur quatre mois au lieu de sept auparavant est à noter.

En effet, compte tenu de nos résultats de fréquentation passés ainsi que du contexte économique lors de l'élaboration du budget 2015-2018, il a été décidé, à juste titre, de réduire nos horaires étendus en soirée jusqu'à 21h00 pour les mois d'avril, mai et octobre.

Enfin, vous pourrez constater que le bilan 2015 est positif pour les Mouettes Genevoises à tout niveau. Les objectifs de performance contractualisés sont atteints, le service aux passagers n'a pas subi de perturbation majeure et notre résultat comptable est positif.



# SOMMAIRE

## Rapport de gestion de la Direction 2015

|            |   |    |
|------------|---|----|
| <b>I.</b>  | <b><u>Gestion</u></b> .....   | 3  |
| 1.         | <i>Indicateurs de performances</i> .....  | 3  |
| a)         | <i>Fréquentation</i> .....  | 3  |
| b)         | <i>Conditions d'exploitation, Offre de transport, Maîtrise financière</i> ..... | 6  |
| 2.         | <i>Environnement comptable</i> .....  | 7  |
| 3.         | <i>Analyse des comptes 2015 et comparaison avec le budget</i> .....             | 7  |
| a)         | <i>Charges d'exploitation</i> .....   | 8  |
| b)         | <i>Charges de gestion</i> .....   | 11 |
| <b>II.</b> | <b><u>Exploitation</u></b> .....  | 12 |
| 1.         | <i>Effectif</i> .....   | 12 |
| 2.         | <i>Collaboration avec le SEV</i> .....  | 13 |
| 3.         | <i>Exploitation courante et Service</i> .....                                   | 14 |
| 4.         | <i>Plaintes</i> .....   | 14 |
| 5.         | <i>Flotte / Entretien des bateaux</i> .....                                     | 15 |
| 6.         | <i>Notre capital sympathie</i> .....  | 16 |
| 7.         | <i>Contexte général</i> .....   | 19 |
| <b>IV.</b> | <b><u>Bilan général 2015</u></b> .....  | 20 |

### Annexes :

Matrice et analyses des risques  
 Suivi des indicateurs de performance  
 Rapport de gestion du Conseil d'administration



## I. Gestion

### 1. Indicateurs de performances

#### a) Fréquentation

Notre nouveau système de comptages passagers est en service depuis janvier 2015.

Hélas, nous avons constaté des disparités importantes dès les premiers mois de l'année avec les résultats anciens compteurs que nous avons décidé de conserver pour avoir une bonne base de comparaison.

Nous avons donc mandaté, dans un premier temps, M. Stucki pour analyse de ce nouveau système et nous avons procédé, dans un second temps, à divers sondages sur le terrain.

Les défaillances que nous avons pu observer étaient principalement liées à un mauvais calibrage de la hauteur des capteurs infrarouges, qui ne comptabilisaient pas certains enfants en fonction de leur taille. Suite à ces constatations, notre fournisseur a rétabli la situation.

Cependant, et plus délicat, nous sommes actuellement dans l'impossibilité de comptabiliser les passagers qui restent dans le bateau sur plus d'un trajet.

En effet, nous ne faisons pas descendre systématiquement tous les passagers lors de l'arrivée du bateau, ceci pour un meilleur confort de nos usagers, alors que selon nos études sur le terrain et les témoignages de nos pilotes, la quantité de cette catégorie d'usagers ne serait pas négligeable.

Ainsi, nous avons décidé de réaliser des sondages sur toute l'année 2016 et sur toutes les lignes pour pouvoir quantifier ces passagers. Dès que l'analyse sera terminée, nous pourrons pondérer nos données fréquentation 2016, mais également celles de 2015.

Il est à noter, pour une meilleure compréhension, que le nombre de ces passagers était auparavant compensé par une précision inférieure des compteurs historiques.

***Compte tenu de ce qui précède, et en accord avec le Groupe d'Analyse et de Contrôle Unireso, ainsi qu'après en avoir avisé le DETA, les données de fréquentation 2015 présentées sont issues de notre système de comptage historique.***



## Statistiques Communauté tarifaire 2015 / Système de comptage historique

| Année 2015 | Molard (M1) |         |         | Rade (M2) |         |         | M3           | M4           | Total des 4 lignes |
|------------|-------------|---------|---------|-----------|---------|---------|--------------|--------------|--------------------|
|            | Aller       | Retour  | Total   | Aller     | Retour  | Total   | Aller-retour | Aller-retour |                    |
| Mois       |             |         |         |           |         |         | Total        | Total        |                    |
| Janvier    | 12'754      | 8'466   | 21'220  | 11'929    | 9'291   | 21'220  | 6'681        | 7'499        | 56'620             |
| Février    | 10'374      | 8'021   | 18'395  | 9'459     | 8'199   | 17'658  | 5'536        | 6'017        | 47'606             |
| Mars       | 16'647      | 14'401  | 31'048  | 14'448    | 14'637  | 29'085  | 9'244        | 10'805       | 80'182             |
| Avril      | 18'970      | 17'386  | 36'356  | 16'754    | 17'150  | 33'904  | 12'917       | 13'879       | 97'056             |
| Mai        | 21'286      | 18'228  | 39'514  | 20'633    | 20'944  | 41'577  | 15'188       | 16'002       | 112'281            |
| Juin       | 29'390      | 25'757  | 55'147  | 27'443    | 29'533  | 56'976  | 21'333       | 24'851       | 158'307            |
| Juillet    | 34'797      | 33'048  | 67'845  | 33'335    | 35'774  | 69'109  | 25'125       | 25'200       | 187'279            |
| Août       | 34'531      | 32'947  | 67'478  | 33'270    | 33'320  | 66'590  | 25'340       | 27'585       | 186'993            |
| Septembre  | 23'915      | 19'370  | 43'285  | 20'263    | 20'603  | 40'866  | 14'830       | 15'105       | 114'086            |
| Octobre    | 20'564      | 14'848  | 35'412  | 16'962    | 21'904  | 38'866  | 10'966       | 12'989       | 98'233             |
| Novembre   | 18'795      | 11'425  | 30'220  | 14'741    | 12'777  | 27'518  | 8'788        | 12'529       | 79'055             |
| Décembre   | 17'116      | 11'375  | 28'491  | 13'050    | 10'262  | 23'312  | 7'037        | 8'001        | 66'841             |
| Totaux     | 259'139     | 215'272 | 474'411 | 232'287   | 234'394 | 466'681 | 162'985      | 180'462      | 1'284'539          |

|                         |                                |
|-------------------------|--------------------------------|
| Total 2014<br>1'301'701 | Rapport 2015 // 2014<br>-1.32% |
|-------------------------|--------------------------------|

\* Les données utilisées proviennent de notre système de comptage historique dans la mesure où les données provenant du nouveau système doivent être pondérées selon nos sondages fréquentation à venir tout au long de 2016.

\* ( Comptabilisation des personnes restant à bord pendant plusieurs trajets et l'exactitude des comptages effectués au Port Noir.)

*La fréquentation des Mouettes Genevoises accuse, malheureusement, encore une baisse comparativement à 2014.*

*Cette baisse reste modérée dans la mesure où la différence entre 2014 et 2015 correspond aux personnes que nous n'avons pas transportées suite à la réduction de notre horaire d'été en 2015.*

*Il faut, enfin, garder à l'esprit que les effets du franc fort ajoutés à une conjoncture économique mondiale manquant de dynamisme (selon l'OCSTAT Genève) peuvent influencer notre fréquentation générale.*



## Plus en détails, la fréquentation part soir depuis 2011

Récapitulatif de la fréquentation durant les extensions d'horaires (part soir) sur la fréquentation totale de 2011 à 2015

| Année 2011   | Molard (M1)   |               |               |                | Rade (M2)     |               |               |                | M3            |              | M4            |              | Total des 4 lignes | Total part soir | Représentation part soir sur la fréquentation totale EN % |
|--------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------------|-----------------|---|
|              | Aller         | Retour        | ext A/R       | Total          | Aller         | Retour        | ext A/R       | Total          | Aller-retour  | ext A/R      | Aller-retour  | ext A/R      |                    |                 |   |
| Mois         | Aller         | Retour        | ext A/R       | Total          | Aller         | Retour        | ext A/R       | Total          | Total         | ext A/R      | Total         | ext A/R      | Total              | Total part soir | Représentation part soir sur la fréquentation totale EN % |
| Juillet      | 37'936        | 34'786        | 5'919         | 72'182         | 43'685        | 38'660        | 7'084         | 89'429         | 25'774        | 1'723        | 25'312        | 3'065        | 208'678            | 17'791          | 8.53  |
| Août         | 39'565        | 37'936        | 7'035         | 77'501         | 45'916        | 40'162        | 9'407         | 95'485         | 27'023        | 2'136        | 24'844        | 3'112        | 218'558            | 21'690          | 9.92  |
| <b>Total</b> | <b>76'961</b> | <b>72'722</b> | <b>12'954</b> | <b>149'683</b> | <b>89'601</b> | <b>78'822</b> | <b>16'491</b> | <b>168'423</b> | <b>52'797</b> | <b>3'859</b> | <b>50'156</b> | <b>6'177</b> | <b>427'236</b>     | <b>39'481</b>   | <b>9.24</b>   |

| Année 2012   | Molard (M1)    |                |               |                | Rade (M2)      |                |               |                | M3             |              | M4             |              | Total            | Total part soir | Représentation part soir en % |
|--------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|--------------|------------------|-----------------|-------------------------------|
|              | Aller          | Retour         | ext A/R       | Total          | Aller          | Retour         | ext A/R       | Total          | ext A/R        | Total        | ext A/R        | Total        |                  |                 |                               |
| Avril        | 17'846         | 15'726         | 1'933         | 35'505         | 20'466         | 17'626         | 2'337         | 40'429         | 10'826         | 402          | 11'656         | 319          | 99'137           | 4'991           | 5.03                          |
| Mai          | 23'893         | 23'485         | 3'802         | 51'180         | 26'041         | 24'228         | 4'895         | 55'164         | 17'065         | 1'230        | 18'697         | 984          | 144'320          | 10'911          | 7.56                          |
| Juin         | 30'192         | 27'916         | 5'822         | 63'930         | 31'742         | 27'552         | 7'623         | 66'917         | 18'904         | 1'848        | 21'837         | 1'382        | 174'818          | 16'675          | 9.54                          |
| Juillet      | 35'926         | 34'052         | 6'965         | 76'943         | 39'009         | 33'430         | 10'367        | 82'806         | 21'517         | 2'470        | 22'769         | 2'122        | 208'627          | 21'924          | 10.51                         |
| Août         | 38'664         | 36'214         | 8'588         | 83'466         | 41'106         | 32'931         | 10'423        | 84'460         | 25'440         | 2'505        | 24'931         | 2'271        | 223'073          | 23'787          | 10.66                         |
| Septembre    | 24'743         | 21'136         | 2'475         | 48'354         | 24'142         | 20'749         | 3'359         | 48'250         | 14'086         | 738          | 15'562         | 438          | 127'428          | 7'010           | 5.50                          |
| Octobre      | 20'997         | 17'541         | 1'909         | 40'447         | 22'451         | 18'862         | 2'038         | 43'351         | 10'389         | 202          | 12'017         | 147          | 106'553          | 4'296           | 4.03                          |
| <b>Total</b> | <b>192'261</b> | <b>176'070</b> | <b>31'494</b> | <b>399'825</b> | <b>204'957</b> | <b>175'378</b> | <b>41'042</b> | <b>421'377</b> | <b>118'227</b> | <b>9'395</b> | <b>127'469</b> | <b>7'663</b> | <b>1'083'956</b> | <b>89'594</b>   | <b>8.27</b>                   |

| Année 2013   | Molard (M1)    |                |               |                | Rade (M2)      |                |               |                | M3             |               | M4             |              | Total            | Total part soir | Représentation part soir en % |
|--------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|--------------|------------------|-----------------|-------------------------------|
|              | Aller          | Retour         | ext A/R       | Total          | Aller          | Retour         | ext A/R       | Total          | Total          | ext A/R       | Total          | ext A/R      |                  |                 |                               |
| Avril        | 20'693         | 17'447         | 2'443         | 40'583         | 22'865         | 19'019         | 3'389         | 45'273         | 12'466         | 614           | 14'692         | 379          | 114'007          | 6'825           | 5.99                          |
| Mai          | 22'917         | 19'865         | 3'060         | 45'842         | 21'024         | 16'991         | 3'341         | 41'356         | 12'228         | 877           | 13'040         | 670          | 114'013          | 7'948           | 6.97                          |
| Juin         | 34'548         | 30'578         | 6'364         | 71'490         | 17'589         | 15'009         | 3'724         | 36'322         | 18'150         | 1'516         | 21'131         | 1'489        | 150'098          | 13'093          | 8.72                          |
| Juillet      | 35'075         | 31'099         | 10'153        | 76'327         | 37'672         | 32'292         | 10'554        | 80'518         | 24'125         | 3'005         | 25'742         | 2'684        | 212'401          | 26'396          | 12.43                         |
| Août         | 37'282         | 32'090         | 8'242         | 77'614         | 40'664         | 32'264         | 10'158        | 83'086         | 25'051         | 3'007         | 24'534         | 2'698        | 215'990          | 24'105          | 11.16                         |
| Septembre    | 25'904         | 20'688         | 3'169         | 49'761         | 27'688         | 21'877         | 4'005         | 53'570         | 13'725         | 885           | 15'278         | 666          | 135'885          | 8'725           | 6.42                          |
| Octobre      | 22'926         | 17'564         | 2'155         | 42'645         | 22'294         | 16'783         | 1'918         | 40'995         | 10'710         | 328           | 12'091         | 172          | 106'941          | 4'573           | 4.28                          |
| Novembre     | 13'755         | 9'954          | 1'65          | 23'874         | 14'979         | 11'020         | 292           | 26'291         | 4'814          | 26            | 5'191          | 10           | 60'206           | 493             | 0.82                          |
| <b>Total</b> | <b>213'100</b> | <b>179'285</b> | <b>35'751</b> | <b>428'136</b> | <b>204'775</b> | <b>165'255</b> | <b>37'881</b> | <b>407'411</b> | <b>121'269</b> | <b>10'258</b> | <b>133'699</b> | <b>8'768</b> | <b>1'109'541</b> | <b>92'158</b>   | <b>8.31</b>                   |

| Année 2014   | Molard (M1)    |                |               |                | Rade (M2)      |                |               |                | M3             |              | M4             |              | Total            | Total part soir | Représentation part soir en % |
|--------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|--------------|------------------|-----------------|-------------------------------|
|              | Aller          | Retour         | ext A/R       | Total          | Aller          | Retour         | ext A/R       | Total          | Total          | ext A/R      | Total          | ext A/R      |                  |                 |                               |
| Avril        | 21'589         | 17'940         | 64            | 39'593         | 25'811         | 21'442         | 74            | 47'327         | 14'416         | 105          | 15'696         | 15           | 117'152          | 258             | 0.22                          |
| Mai          | 23'013         | 19'691         | 2'982         | 45'686         | 20'152         | 20'500         | 3'178         | 43'830         | 14'380         | 754          | 17'103         | 598          | 122'351          | 7'512           | 6.14                          |
| Juin         | 20'490         | 20'092         | 3'348         | 43'940         | 18'106         | 20'536         | 3'618         | 42'260         | 14'059         | 792          | 15'147         | 680          | 116'878          | 8'438           | 7.22                          |
| Juillet      | 24'539         | 22'238         | 4'607         | 51'384         | 20'865         | 25'798         | 5'521         | 52'184         | 19'314         | 1'716        | 20'530         | 1'337        | 146'365          | 13'181          | 9.01                          |
| Août         | 22'929         | 20'770         | 4'408         | 48'107         | 22'689         | 23'438         | 5'964         | 52'091         | 17'584         | 1'550        | 18'653         | 1'579        | 139'564          | 13'501          | 9.67                          |
| Septembre    | 29'168         | 26'247         | 5'971         | 61'386         | 26'002         | 27'316         | 7'947         | 61'265         | 22'889         | 2'634        | 23'848         | 2'130        | 174'152          | 18'682          | 10.73                         |
| Octobre      | 21'299         | 18'020         | 2'966         | 42'285         | 18'882         | 20'227         | 2'917         | 42'026         | 13'946         | 607          | 17'037         | 538          | 116'439          | 7'028           | 6.04                          |
| Novembre     | 20'576         | 16'608         | 2'278         | 39'462         | 18'316         | 16'316         | 1'854         | 36'486         | 14'888         | 333          | 14'415         | 185          | 105'969          | 4'500           | 4.29                          |
| <b>Total</b> | <b>197'283</b> | <b>171'666</b> | <b>26'629</b> | <b>395'578</b> | <b>183'269</b> | <b>186'786</b> | <b>31'074</b> | <b>401'129</b> | <b>138'653</b> | <b>8'392</b> | <b>150'878</b> | <b>7'050</b> | <b>1'101'938</b> | <b>73'403</b>   | <b>6.66</b>                   |

| Année 2015   | Molard (M1)    |                |               |                | Rade (M2)      |                |               |                | M3            |              | M4             |              | Total          | Total part soir | Représentation part soir en % |
|--------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|--------------|----------------|--------------|----------------|-----------------|-------------------------------|
|              | Aller          | Retour         | ext A/R       | Total          | Aller          | Retour         | ext A/R       | Total          | Aller-retour  | ext A/R      | Aller-retour   | ext A/R      |                |                 |                               |
| Juin         | 29'390         | 25'575         | 3'156         | 58'147         | 27'443         | 29'533         | 4'868         | 56'976         | 21'333        | 1'905        | 24'851         | 1'478        | 158'307        | 11'407          | 7.21                          |
| Juillet      | 34'797         | 33'048         | 5'852         | 67'845         | 33'335         | 35'774         | 7'054         | 69'109         | 25'125        | 3'298        | 25'200         | 2'615        | 187'279        | 18'819          | 10.05                         |
| Août         | 34'531         | 32'947         | 5'162         | 67'478         | 33'270         | 33'320         | 8'076         | 66'590         | 25'340        | 2'746        | 27'585         | 2'256        | 186'993        | 18'240          | 9.75                          |
| Septembre    | 23'915         | 19'370         | 2'077         | 45'282         | 20'263         | 20'603         | 2'344         | 40'866         | 14'830        | 1'248        | 15'105         | 829          | 114'086        | 6'498           | 5.70                          |
| Octobre      | 20'564         | 14'848         | 2'21          | 35'412         | 16'962         | 21'904         | 244           | 38'866         | 10'966        | 121          | 12'989         | 62           | 98'233         | 648             | 0.66                          |
| <b>Total</b> | <b>143'197</b> | <b>125'970</b> | <b>16'468</b> | <b>269'167</b> | <b>131'273</b> | <b>141'134</b> | <b>22'586</b> | <b>272'407</b> | <b>97'594</b> | <b>9'318</b> | <b>105'730</b> | <b>7'240</b> | <b>744'898</b> | <b>55'612</b>   | <b>7.47</b>                   |

\* Chiffres 2015 issus du système historique, sauf les chiffres extensions (nouveau système)

Après étude de ce tableau, nous pouvons conclure que la fréquentation durant ces horaires étendus depuis 2011 est plutôt stable.

Il est de plus indéniable que le bilan de ces extensions d'horaires, d'1h30 en soirée durant la période été, reste positif.

Enfin, nous pensons que réduire cette période à 4 mois de l'année en 2015 contre 7 auparavant est judicieux dans la mesure où les mois d'avril, mai et octobre sont beaucoup plus calmes.





b) Conditions d'Exploitation, Offre de transport, Maîtrise financière

Nous pouvons constater que tous les objectifs ont été atteints :

M1 : 99.09% (Pourcentage de chaque course ayant un écart  $\leq$  à 4 minutes /cible à 95%)

M2 : 98.97% (Pourcentage de chaque course ayant un écart  $\leq$  à 4 minutes /cible à 95%)

M3 : 98.14% (Pourcentage de chaque course ayant un retard  $\leq$  à 3 minutes/cible 95%)

M4 : 98.45% (Pourcentage de chaque course ayant un retard  $\leq$  à 3 minutes/cible 95%)

Ces résultats restent très stables par rapport aux années précédentes.

Offre de Transport / Places/Km :

Objectif non atteint à 90.85%, ce qui engendre une pénalité de 7'500.-

(Kilomètres commerciaux parcourus selon capacité des bateaux / cible à 95%)

Maîtrise financière / Taux de couverture :

Total produits / Total charges

1'041'074 / (2'669'238 + 818'026) = 29.85 % (cible à 31.20%)

L'objectif est atteint

Maîtrise financière / Coût Places/Km :

Objectif non atteint à +10.68% de la valeur cible, ce qui engendre une pénalité de 5'000.-

(Mesure en CHF de l'ensemble des charges par rapport aux places kilomètres / cible à 95%)

***Tous ces indicateurs sont soumis à un système de pénalités conformément au Contrat de prestations 2015-2018.***

***Les cibles sont considérées atteintes si les résultats sont dans une marge de tolérance de 5%.***

***Rappel : L'indicateur Fréquentation n'est pas soumis à pénalités financières.***



## **2. Environnement comptable**

Pour l'exercice 2015, conformément à la directive transversale sur la révision des états financiers des entités subventionnées, LIAF, nous avons changé d'organe de révision.

Pour cela, nous avons procédé à plusieurs demandes d'offre sur Genève que nous avons étudié au préalable avant de rencontrer les prestataires potentiels.

Nous rappelons, encore une fois, que notre partenaire comptable, la Fiduciaire de Rive, exerce un contrôle général de nos comptes et conserve un rôle d'arbitrage.

## **3. Analyse des comptes 2015 et comparaison avec le budget**

Les comptes de l'exercice 2015 au 31 décembre 2015 sont bénéficiaires à hauteur de CHF 20'497.66.

Après attribution de 50% du bénéfice à l'Etat de Genève, le résultat final net s'élève à CHF 10'248.83.- pour la SMGN.

Aucune provision n'a été constituée pendant l'exercice.

Ce résultat est donc nettement en baisse comparativement aux exercices précédents.

Une baisse des produits de transports, comparativement au budget prévu, est à constater en raison d'une clé dynamique Unireso en notre défaveur.

Nous prévoyons ainsi un versement de l'Etat de Genève en tant que garantie de recettes conformément à l'article 5.8,9,10 du Contrat de prestations 2015-2018.

Les détails de ce calcul figurent à la page 27 de ce rapport.

Cependant, étant donné la conjoncture économique et financière actuelle, les efforts consentis sur plusieurs postes à l'élaboration du PFP 2015-2018 ainsi qu'à l'économie salariale du poste Gestion appliquée par un gel des salaires, nous sommes plutôt satisfaits de ce résultat, qui reste positif.

Plus globalement, dans ce contexte de restrictions, nous avons conjugué tous nos efforts pour limiter au mieux les dépassements de postes inévitables (« Entretien Bateaux, Débarcadères ») par des économies sur des postes qui nous le permettait (« Charges de gestion diverses).

Outre les produits de transports voyageurs UNIRESO, les recettes diverses de la société proviennent des ventes de BD SMGN, des rétrocessions sur les ventes des abonnements généraux CFF selon la clé de répartition ainsi que des recettes de vente d'électricité (provenant de nos installations photovoltaïques), et enfin des commissions sur locations de la barque Neptune.

a) Charges d'exploitation



« Salaires »

Le poste est stable et bien tenu. En effet, le compte est à -0.50% du montant budgété (= CHF - 10'000.-).

Ce résultat est donc très positif mais pas étonnant puisque le poste avait été budgété au plus juste.

Enfin, il est important de noter que nous avons reçu en 2015 un total de CHF 57'000.- d'indemnités assurances contre CHF 165'000.- en 2014.

Nous saluons donc un regain de motivation de toute notre équipe.

« Formation »

Concerne de la formation continue uniquement.

Le poste est parfaitement tenu puisque nous sommes à -2.6% du budget.

En revanche, nous craignons des dépassements pour 2016 dans la mesure où en plus de la formation continue, nous devons compter sur une session de formation de nouveaux pilotes.

Cependant, ces dépassements devraient être absorbés au fil de l'année prochaine avec la régularisation des nouveaux salaires, qui seront inférieurs aux salaires des pilotes sortants.

Enfin, il est bien évidemment inimaginable de vouloir faire des économies sur ce poste en rognant notre formation continue dispensée aux pilotes en service.

« Entretien des bateaux »

Le poste accuse un dépassement de + 52% par rapport au budget.

La raison principale de ce dépassement est due au chantier de **MG11** de l'automne 2014 à juin 2015.

Nous avons subi un retard de chantier causé par l'enchaînement de retard internes (organisation perturbée) et de retards de fournisseurs (vitres, coussins).

Nous avons de plus décidé d'optimiser au mieux le bateau pour davantage de sécurité et confort des passagers et pilotes.

Ces améliorations prennent du temps d'une part à l'étude de faisabilité et d'autre part à la réalisation même.

Ces optimisations comprennent donc :

- la fabrication et l'installation de nouvelles vitres techniques,
- la fabrication de nouvelles portes ainsi que tout le système de commande hydropneumatique de ces portes,
- une nouvelle installation du système électrique,
- une révision complète du moteur qui peut être considéré comme neuf,
- une totale rénovation du système de gouvernail,
- un décapage complet de la peinture et traitement des structures,
- plusieurs couches de peinture, dont une pour la coque de deux composants offrant une meilleure résistance.



Il nous est difficile de fournir un chiffre précis quant à ces améliorations sur l'existant. En effet, ces modernisations concernent la totalité du bateau. Ainsi les réparations étaient bel et bien nécessaires, mais leur montant a été globalement augmenté avec nos nouvelles solutions. Néanmoins cette somme se monte à environ CHF 50'000.-.

Au final le montant total du chantier s'élève à CHF 107'000.- alors que le budget même « Entretien bateau » est de CHF 67'500.-

Nous avons, également, eu plusieurs autres dépenses d'entretien :

**-MG1**, mise en chantier nécessaire suite à l'observation de quelques bordés pourries.

Total du chantier : CHF 38'000.-

**-MG6**, obligation d'arrêter le bateau partiellement dans un premier temps (période été), puis totalement dès septembre suite aux dysfonctionnement des batteries arrivées en fin de vie.

Pour information, le changement de ces batteries avait été prévu pour 2016.

Pour la période 2015, seul un acompte de 50% de CHF 60'000 sur la facture totale des nouvelles batteries est comptabilisé.

La facture sera soldée à la mise en service du bateau (début 2016).

Nous précisons par ailleurs que les réparations des bateaux MG1 et MG6 n'avaient pas été budgétées.

Le point nettement positif concerne le poste « Frais atelier » qui est étroitement lié au poste « Entretien bateau ».

Pour rappel, ce poste regroupe des achats constituant un stock général et utile à l'exploitation générale pour tous les bateaux ainsi que les vestiaires et débarcadères.

En effet, grâce à tous nos efforts pour limiter nos dépenses, nous assurons avec ce poste une économie de 38.6% par rapport au budget.

Les frais « d'entretiens des bateaux solaires » sont conformes au budget (entretien contractualisé).

#### **« Entretien véhicules »**

Ces frais englobés dans le poste général des charges d'exploitation correspondent d'une part à diverses réparations ainsi qu'à la visite technique de notre camion et d'autre part à des mensualités de leasing suite à l'acquisition d'un nouveau véhicule.

Ce véhicule 4X4 est dédié au remorquage des bateaux et manœuvres de ceux-ci lorsqu'ils sont sortis de l'eau pour entretien courant ou grosses réparations.



#### **« Entretien débarcadères »**

Le bilan est en net dépassement cette année d'environ CHF + 22'000.- par rapport au budget suite à la pause de nouveaux portails aux Pâquis, l'installation de portes aux débarcadères des Eaux-vives et du Molard et le renforcement des portails de De Chateaubriand, conformément aux prescriptions OFT.

Cependant, ces dépenses se linéariseront sur les 3 prochaines années du Contrat de Prestations. Ces frais sont d'ores et déjà activés comptablement et seront amortis dès la fin des travaux, pour l'exercice 2016.

#### **« Amortissement des équipements d'exploitation »**

Nous n'avons là rien de particulier à signaler, pour rappel, ce poste est constitué des amortissements des bateaux solaires, du nouveau système de géolocalisation et comptage passagers.

Les dépenses sont totalement conformes au budget.

#### **« Assurances bateaux »**

Le poste est maîtrisé puisque nous sommes à CHF -7'000.- du budget.

Cet écart ne doit pas être considéré comme une surbudgétisation du poste dans la mesure où nous pouvons avoir des variations de primes en cours d'année selon diverses situations ou sinistres.

#### **« Frais d'exploitation Unireso »:**

Le poste est tenu.

Le total est légèrement inférieur au montant prévu au budget.

#### **« Carburant »**

Le poste est nettement inférieur au budget de 42% dans la mesure où la détaxe carburant est comprise dans le compte alors qu'elle n'était pas comprise dans le budget en raison du caractère aléatoire et difficilement prévisible de ces rétrocessions.

Pour information, cette détaxe est basée sur une déclaration annuelle que nous produisons aux Douanes où sont répertoriées toutes les consommations des bateaux et toutes leurs heures de service.

Le montant de la rétrocession de l'impôt sur les huiles minérales s'élève à CHF 12'000.-

Mais il est surtout important de noter une nette diminution du coût de gazoil sur 2015.

#### **« Services industriels »**

Le poste est tenu par rapport au budget, il n'y a rien à signaler.

#### **« Habillement »**

Le poste est tenu par rapport au budget, il n'y a rien à signaler.

#### **« Frais cantine et frais divers »**

Le poste est tenu par rapport au budget, il n'y a rien à signaler.

#### **« Frais téléphone et radio »**

Le poste est tenu par rapport au budget, il n'y a rien à signaler.



**« Charges diverses lac »**

Le poste est relativement bien tenu, puisque le total en cette fin d'année est à CHF -12'000.- du montant budgété.

Ce poste comprend notamment les dépenses liées à la surveillance des bateaux par des agents de sécurité dès 19h00 durant les horaires d'été.

**« Comptage des passagers »**

Ces frais bien que représentants des frais effectifs (qui seront récurrents) liés au système n'ont pas été budgétés à la base.

Le total est bien évidemment englobé dans le poste général des charges d'exploitation.

**b) Charges de gestion**

**« Salaires »**

Une nette économie (environ CHF 86'000.-) est réalisée avec ce poste puisque notre pôle administratif est toujours en sous-effectif.

Nous avons là une piste sérieuse pour réaliser des mesures d'économie à l'avenir.

**« Loyers »**

Le poste est totalement tenu et même inférieur au budget. Ceci s'explique par le fait qu'au moment de la réalisation du budget, le loyer définitif de nos nouveaux vestiaires n'était pas encore connu.

Nous pouvons voir néanmoins dans le compte de pertes et profits que les dépenses de ce poste dépassent le montant budgété, ceci car les frais relatifs à l'entretien et au nettoyage des locaux sont compris avec les loyers afin de conserver la même présentation que les années précédentes. Cependant, ces frais d'entretien entrent au réel dans le compte « charges de gestion diverses ».

**« Assurances »**

Le poste dépasse légèrement le budget de CHF 1'200.-

**« Représentation, frais de déplacement / Frais bureau / Frais de port / Informatique »**

Les dépenses sont parfaitement maîtrisées.

**« Imprimerie »**

Le poste est tenu, nous n'avons rien à signaler.

**« Cotisations diverses »**

Le poste est totalement tenu.

**« Honoraires »**

Nous observons pour ce poste un dépassement de 12.80%. C'est d'abord la conséquence de la demande supplémentaire en consulting liée à la production et la présentation de rapports de suivis budgétaires trimestriels.

Pour rappel, la Commission des Finances du Grand Conseil a demandé pour un meilleur suivi de l'exploitation à ce que des situations trimestrielles soient produites et communiquées au DETA régulièrement. En outre, l'établissement et la négociation du contrat de prestations avec la Commission des finances au premier trimestre 2015 ont nécessité un appui important.



Enfin, nous avons été assistés dans le cadre des relations avec le fabricant du système de comptage aux fins de sa mise au point.

Ainsi, ces nouvelles rencontres trimestrielles appuyées par des situations comptables d'une part et de l'exploitation d'autre part nous ont demandé davantage de temps et de ressources.

#### **4. Bilan général de l'exercice 2015**

Notre bilan pour cette année 2015 est positif dans son ensemble.

Malheureusement, tous les objectifs contractualisés dans le Contrat de Prestations 2015-2018 ne sont pas atteints, hormis le taux de couverture.

Nous déplorons le fait d'être pénalisés sur deux objectifs à réaliser (places / km et coût places / km). En effet ces objectifs ne sont pas atteints car deux bateaux ont été mis en chantier du fait de leur vétusté et remplacés par des bateaux de plus faible capacité. Toutefois, il est important de noter que les réparations ont été effectuées afin de garantir la sécurité des passagers et de maintenir la bonne marche de l'exploitation. Nous demandons donc à l'Etat de renoncer à réclamer ces pénalités.

Enfin, comme nous l'évoquions précédemment, notre résultat comptable est positif dans la mesure où nous avons fait notre maximum pour compenser les dépassements inévitables par des économies sur d'autres postes, notamment au niveau des charges de gestion.

## **II. Exploitation**

**Nous avons fait notre maximum tout au long de l'année pour assurer un service de qualité à nos usagers.**

**Ainsi, malgré la mise en chantier de trois bateaux, aucune perturbation majeure du service n'est à constater, ce qui induit, bien évidemment, une satisfaction de nos passagers traduite par une réduction de plaintes clients.**

### **1. Effectif pilotes**

Effectif selon planning (normalisé) : 15

Effectif pilotes au 01.01.2015 : 14.8

Effectif pilotes au 31.12.2015: 15.25

Moyenne de l'effectif à l'année : 15.02

### **Effectif gestion**

Effectif administratif au 01.01.2015 : 2.95

Effectif administratif au 31.12.2015 : 2.95

Moyenne de l'effectif à l'année : 2.95



Nous sommes heureux de constater une nette baisse d'arrêts maladie ou accident durant toute l'année 2015 par rapport à 2014. En effet, notre effectif pilote est resté stable durant ces neuf premiers mois de l'année.

En revanche, cet effectif va subir différentes mutations. En effet, nous comptabilisons entre la fin d'année 2015 et la mi 2016 :

- 2 départs à la retraite
- 1 démission
- 1 départ prévu courant 2016
- 2 modifications de taux d'occupation pour des pilotes en poste.

Au final ces modifications représentent 4.5 ETP.

Ainsi, toutes ces mutations de notre effectif exploitation nous ont obligé à recruter 4.5 ETP.

La formation devrait commencer le 11 janvier 2016 dans l'espoir de faire passer tous les examens dès mai 2016.

Enfin, il faudra prévoir des dépassements du poste salaires exploitation au moins durant le premier trimestre 2016, le temps que la situation au niveau de l'effectif soit stabilisée à 15 ETP pilotes contractualisés.

Néanmoins, ces dépassements devraient être lissés sur les prochaines années du Contrat de prestations dans la mesure où ces nouveaux salaires sont inférieurs aux salaires des pilotes sortants.

## **2. Collaboration avec le SEV**

Nous avons rencontré Mme Solano le 22 juin dernier pour discuter des revendications des pilotes transmises par le SEV.

Il est important de rappeler que dès 2015, nous appliquons strictement la Convention Collective de Travail. Ainsi la contractualisation concernant la revalorisation de notre grille salariale ne prévoit plus d'augmentation au delà de la sixième année de service.

Nous comprenons bien le problème de motivation allié à la dureté du métier que certains pilotes peuvent se poser.

Nous avons donc décidé, suite à l'insistance du SEV, d'accéder à une revendication concernant une revalorisation des heures travaillées les dimanches et jours fériés dans la mesure où ces augmentations restent dans le cadre du budget.

Ainsi dès le mois de juillet 2015, les heures du dimanche seront rétribuées à CHF 13.- de l'heure contre CHF 11.- auparavant.

Cette augmentation représente un coût supplémentaire global annuel d'environ CHF 8'000.-, soit CHF 660.- par mois.





Nous avons également augmenté la durée du congé paternité de deux jours de sorte à avoir une période de cinq jours au total.

Ensuite, nous octroyons à présent un jour de congé pour déménagement, qui n'était jusque là pas contractualisé dans la CCT.

Enfin, d'autres revendications qui portaient sur une semaine de vacance supplémentaire, le versement d'une somme de CHF 50.- annuelle par pilote pour l'achat de chaussures, l'octroi d'un congé parental de quatre mois n'ont pas été examinées par la Direction.

### **3. Exploitation courante et Service**

Cette année 2015, première année du second contrat de prestations quadriennal, est marquée par une réduction de nos horaires d'été et donc de nos extensions d'horaires sur 4 mois au lieu de 7 mois auparavant.

Nous pensons que réduire cette période à 4 mois de l'année en 2015 contre 7 auparavant est judicieux dans la mesure où les mois d'avril, mai et octobre sont beaucoup plus calmes.

#### **Nouveaux vestiaires exploitation :**

Suite à la fin des travaux entrepris début septembre 2014, nous sommes rentrés dans nos vestiaires refaits à neuf au 1<sup>er</sup> juin 2015.

Le changement est total et ces nouveaux locaux offrent enfin du confort au personnel.

Le loyer annuel, prévu dans le budget 2015-2018, est de CHF 9'120.-

Pour information, le loyer annuel pour la location du dépôt plain pied était auparavant de CHF 300.-

Nous sommes ravis de la fin de ce chantier, également au vu de l'historique du dossier.

Suite à cette nouvelle installation, nous avons décidé de nous équiper d'une pointeuse de sorte à optimiser notre gestion des heures des pilotes et de supprimer les fiches d'heures papier remplies régulièrement par nos pilotes.

Ce nouveau système nous permettra de minimiser les erreurs des pilotes d'une part (lors du remplissage de leur fiche) et celles du bureau, d'autre part, lors de l'établissement des rapports mensuels d'heures.

Notre manuel de contrôle interne sera donc modifié en conséquence.

### **4. Plaintes**

Les plaintes pour cette année sont en diminution, ce qui est très encourageant.

Nous avons reçu 3 plaintes concernant des litiges pilotes-passagers, 2 plaintes suite à des transports de poussettes et 2 plaintes concernant nos infrastructures.



## 5. Flotte / Entretien des bateaux

La MG11 était en chantier depuis l'automne 2014 et a repris son service en juin 2015.

Comme nous l'avons dit précédemment, ce chantier a pris du retard suite à divers problèmes. Ainsi, le second bateau pouvant passer sous le pont du Mont Blanc, la MG8 a assuré le service de la ligne M1.

Pour rappel, la MG8 est la mouette qui a la plus faible capacité de la flotte. Nous nous sommes alors retrouvés contraints de refuser beaucoup de monde durant les week-ends ensoleillés et surtout durant le salon de l'auto.

Nous avons été obligés d'arrêter partiellement le service de MG6 qui assure la ligne M3 et l'avons remplacé par une mouette traditionnelle durant la période été.

La mouette a été arrêtée définitivement dès septembre.

En effet, malheureusement, les batteries de MG6 sont arrivées en fin de vie alors que nous prévoyions de les changer courant 2016.

Nous avons, alors, étudié toutes les possibilités qui s'offraient à nous pour le remplacement de ces batteries. Notre choix s'est porté sur des batteries Lithium qui sont plus chères mais qui garantissent davantage de cycles que les actuelles.

A titre informatif, le devis de ces nouvelles batteries (sans chargeurs) est d'environ CHF 120'000.- contre un montant de CHF 90'000.- budgété pour changer le pack batteries et chargeurs en 2016.

Enfin, nous comptons conserver les chargeurs existants.

La mouette MG1 est entrée en chantier pour entretien courant au début du mois de décembre pour reprendre son service juste après Noël.

En effet, nous avons dû sortir de l'eau cette mouette car nous avons constaté des traces de pourritures sur quelques bordés.

Ainsi le service de cette fin d'année était assuré sur la ligne M1 par MG11, M2 par MG8, M3 par MG5 et M4 par MG12.

Nous constatons que la vétusté de la flotte nous force à effectuer d'importantes réparations. Les bateaux mis en chantier sont, dans l'exemple ci-dessus, remplacés par des bateaux de plus faible capacité. Sachant qu'initialement notre bateau de remplacement (MG8) est celui qui peut contenir le moins de passagers, seulement 30 personnes, nous sommes donc forcément pénalisés sur les objectifs à atteindre.



## 6. Notre capital sympathie

Suite à nos différentes entrevues avec le DETA dans le cadre des suivis trimestriels, il ressort que les Mouettes Genevoises ont réellement besoin d'une stratégie communication.

En effet, encore trop peu de gens ont le réflexe de prendre la Mouette pour traverser d'une rive à l'autre.

Nous avons donc sensibilisé la cellule Unireso dans ce sens pour prévoir un imput dédié aux Mouettes lors de prochaines campagnes publicitaires.

Nous avons d'ailleurs organisé sur toute l'année des distributions d'horaires et de flyers dans plusieurs établissements touristiques et hôteliers autour de la rade.

Nous sommes bien conscients de ne pas être un réel acteur touristique de Genève. Cependant, étant donné que nous projetons de capter une clientèle pendulaire via Unireso, il nous reste la piste touristique à exploiter pour augmenter nos chiffres de fréquentation.

Ces distributions régulières tout au long de 2015 ont été très bien accueillies, ce qui, bien entendu, nous encourage à continuer.

Nous nous efforçons également de présenter une image dynamique de la société. Pour cela, nous avons accueilli sur notre site en janvier 2015 le MAMCO dans le cadre de la célébration de l'anniversaire de l'art.

Nous avons également mis à disposition une Mouette à l'occasion du concert des tambours du Bronx lors des fêtes de Genève.

Enfin, il est vraiment important que plus de personnes acquièrent le déclic « Mouettes » pour traverser d'une rive à l'autre ou tout simplement pour s'offrir un moment de pause dans la journée.

En effet, les témoignages de nos plus fidèles usagers sont unanimes sur le fait que leur traversée est un moyen de se procurer un instant agréable et hors du stress de la journée tout en étant un outil à leur mobilité.

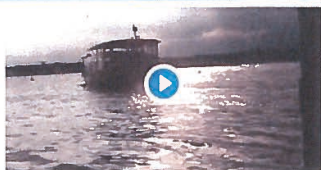
Voici quelques captures de réseaux sociaux afin d'argumenter nos propos.

mouettes genevoises



Top Tweets

Tous les Tweets



S Lemonnier-Wallez @SophieWall 10 05 15

Genève la lacustre: j'attends le métro !

🚤 🌊 🏖️ #MouettesGenevoises



Tweets

Médias

Aimés



SarahMx @sarahmx954 07 12 15

Avoir la #mouette pour moi toute seule pour rentrer à la maison après le boulot c'est trop classe! #Geneve



54

SarahMx a retweeté



Twocharts Français @twocharts 07 12 15

@sarahmx954 Congratulations, it is now exactly 3 years ago that you started with Twitter. [twocharts.com/profile/sarahm...](https://twocharts.com/profile/sarahm...)

mouettes genevoises



Top Tweets

Tous les Tweets

[pic.twitter.com/01wpr4y1e](https://pic.twitter.com/01wpr4y1e)

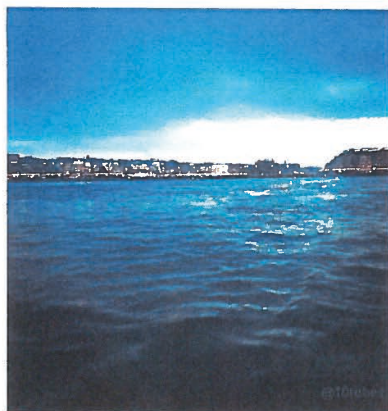

Vacances Lac @Vacances\_Lac 17 06 15

#lacleman,#geneva,#mouettesgenevoises  
es Léman [ift.tt/1TuRHrG](https://ift.tt/1TuRHrG)

Vacances Lac @Vacances\_Lac 17 06 15

#lacleman,#geneva,#mouettesgenevoises  
es by omareno [ift.tt/1FmRewO](https://ift.tt/1FmRewO) [fb.me/3N20ilKES](https://fb.me/3N20ilKES)

Haykel @HaykelPlanete 26.05 15

Mouettes genevoises [instagram.com/p/3Hdvi8LNj9/](https://instagram.com/p/3Hdvi8LNj9/)  
🔒 [instagram.com](https://instagram.com)

214 J'aime

10tubes Prendre les mouettes genevoises pour profiter de l'air frais du lac avant qu'il ne fasse nuit. Petit plaisir gratuit 🍷

#HelloNovember #Geneve #Geneva  
#GenevaLake #cgn #mouettesgenevoises  
#igersuisse #igerswiss #igersswitzerland



mouettes genevoises

instagram.com

Top Tweets **Tous les Tweets**

margaridacadima  
Genève Lac **S'ABONNER**

jadoregeneve @JadoreGeneve  
Beautiful Geneva #lacleman  
#mouettesgenevoises #paquis #genève  
#switzerland #igersgeneva #... [ift.tt/239NY7F](https://ift.tt/239NY7F)



Margarida Cadima @mrcadima91 04/11/16  
Hopp Suisse

27 J'aime  
margaridacadima Hopp Suisse #hoppuisse  
#geneva #mouettesgenevoises #lacleman  
#lesrivesdulac  
tinybchocolate Love it!

#hoppuisse #geneva  
#mouettesgenevoises #lacleman  
#lesrivesdulac @ Genève Lac  
[instagram.com/p/BAIB3YjgWJt/](https://instagram.com/p/BAIB3YjgWJt/)

**Genève, terrain de jeux vidéo**

En Suisse, toutes les terres  
vériablement utiles sont occupées par  
les Zurichois et les Lausannois.  
Toutes Neni! Un village prospère  
affranchi à l'État. Genève, capitale  
encre et toujours à l'ennahisseur.  
Chez nous, pour le poisson  
marqué, j'ai le lait et des  
bières. Les artisans locaux du poisson,  
c'est notre dossier du week-end.

Genève, terrain de jeux vidéo. Un village prospère affranchi à l'État. Genève, capitale encre et toujours à l'ennahisseur. Chez nous, pour le poisson marqué, j'ai le lait et des bières. Les artisans locaux du poisson, c'est notre dossier du week-end.



## 7. Contexte général

### **Mesures d'économies demandées par le Conseil d'Etat**

Suite à l'exigence du Conseil d'Etat d'économiser le montant représentant les 5% des charges de personnel d'exploitation dès 2017, et après une analyse poussée de la situation actuelle, nous privilégions une piste d'économie réelle.

En effet, il est primordial pour nous de conserver d'une part tous les acquis sociaux et salariaux de l'effectif exploitation.

D'autre part, étant donné le constat positif de nos extensions d'horaires sur les périodes été, il serait réellement préjudiciable de ne plus assurer un tel service à nos passagers mais surtout la notion de licenciement induite par un éventuel arrêt des extensions d'horaires est pour nous inimaginable.

Ainsi, les conséquences de nos efforts de professionnalisation dans notre gestion nous permettent de travailler en effectif réduit par rapport à l'effectif contractualisé et ce malgré une grosse charge de travail individuel.

De ce fait, cette économie réelle précitée accompagnée d'une importante mutation de l'effectif gestion courant 2016 devrait nous permettre de réaliser l'économie des montants demandés.

### **Projet de renouvellement de la flotte,**

Nous organisons à présent régulièrement des séances avec l'architecte naval, M. Kindliman, et avons mis en place un calendrier pour un meilleur suivi du dossier.

Les bases du projet sont donc bien établies ainsi que le travail préparatoire des différentes tâches du dossier.

De plus, des séances avec le DETA sont organisées régulièrement pour un suivi optimum du dossier.

Ainsi, nous nous orientons à présent pleinement sur l'étude et la réalisation des nouvelles Mouettes tout en continuant nos efforts de gestion de l'exploitation.



#### IV. Bilan général

Pour résumer notre situation à fin 2015 et compte tenu de ce qui précède, nous faisons le nécessaire pour solutionner les diverses complications que nous avons eu.

Concernant le comptage de nos passagers, nous avons pu analyser la situation, identifier les problèmes et entreprendre le nécessaire pour régler ce dossier.

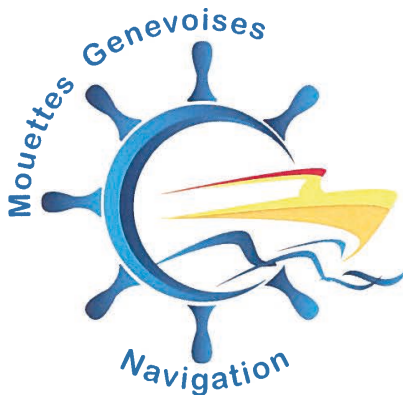
Pour la flotte, bien évidemment, les délais de réparation sont toujours trop longs quand nous dépendons de prestataires externes, mais nous essayons de régler les pannes au plus vite.

Nous rappelons, encore une fois, que malgré le contexte financier et la situation budgétaire difficile à l'élaboration de ce nouveau contrat de prestations, le résultat de l'exercice est positif.

Ensuite, nous sommes à même de proposer une piste d'économie représentant le montant de 5% du poste « salaires exploitation » conformément à la demande du Conseil d'Etat.

Enfin, nous travaillons à présent sur une stratégie de communication afin d'augmenter notre capital sympathie, pour transmettre aux Genevoises et aux touristes une image dynamique de la société. En effet, tous nos efforts, à présent, sont axés sur un regain massif de fréquentation.

Voici d'ailleurs la première initiative de notre démarche, notre nouveau logo :





# **Matrice**

# **et**

# **analyse des risques**





## IV) Matrice de risques SMGN - SCI 2015

| Echelle des indices de risque  | Classification des objectifs pour diminuer les risques |
|--------------------------------|--|
| 1) Improbable                  | 6 Améliorable à court terme                            |
| 2) Décisionnels limités        | 7 Améliorable à moyen terme                            |
| 3) Courants limités            | 8 Améliorable à long terme                             |
| 4) Courants incidences graves  | 9 Difficilement améliorable                            |
| 5) Courants effets dramatiques | 10 Irréalisable en raison de plusieurs facteurs        |

## Environnement exploitation

| Type de Risque  | Indice | Conséquences  | Prévention et stratégie de réduction du risque  | Indice de diminution du risque |
|---|--------|---|---|--------------------------------|
| <b>1 - Infrastructure SMGN</b><br>Superficie des locaux exploitation Hygiène  | 1/2    | Préjudice sur le personnel<br>Insalubre   | Négociation en cours avec le service compétent de la Ville de Genève<br>Attente du résultat des votations du conseil municipal et du commencement des travaux   | 6                              |
| Dénonciation de l'OFT ou de l'OCIRT et mise en péril du renouvellement de la concession d'Etat actuel des locaux  | 1/2    | Isolation thermique de tous les locaux non maîtrisée<br>Problème santé divers<br>Pas de vestiaires séparés pour personnel hommes/femmes<br>Démotivation accrue du personnel<br>perte de confiance envers la direction | Recherche de solutions par la Direction recherche de locaux disponibles<br>Exigence de la Direction de garantir la sécurité, l'hygiène et du confort à tout le personnel<br><br>Point réglé majoritairement avec le chantier des vestiaires et l'entrée dans ces nouveaux locaux refaits à neuf   | 6                              |
| <b>2 - Gestion du personnel</b><br>Arrêts maladie / accident / démission peut être lié à l'état des locaux ou à la pénibilité du métier                 | 4/4    | Déséquilibre de la rotation annuelle<br>Incidence sur le service de transport<br>Détérioration de l'ambiance de travail<br>entree collegues   | Anticipation au maximum de l'effectif à prévoir à chaque nouvelle session de formation<br>Affichage interne de notes de sécurité et prescriptions sanitaires<br>Soutien sociale lors de demandes particulières, selon la situation familiale, attention particulière sur les personnes nécessitant du reconfort<br>Discussions au cas par cas avec les personnes concernées pour trouver des solutions<br>Cas de force majeure, le service peut être perturbé du fait de la qualification requise pour cet emploi<br>Engagement d'anciens pilotes privilégié<br>La polyvalence du personnel est privilégiée | 7                              |
| Démotivation du personnel   | 2/5    |   | Si personnel qualifié, engagement d'intermittaires dans l'urgence<br>Recrutement par annonces et consultations du vivier de CV reçus<br>Demande d'assistance et de soutien de la Direction auprès du Département  | 7                              |
| Entrée par un tiers dans la gestion du personnel comme un partenaire social   | 2/2    |   | Accord de ces demandes quand le service n'est pas mis en péril pour assurer une stabilité de la satisfaction du personnel<br>Congés non payés non accordés quand besoin de service<br>Hypothèse de refuser ces accords dans une optique d'égalité entre les salariés  | 7                              |
| Démissions, sorties de la société   | 2/2    |   |   | 8/9                            |
| Fortes augmentations de demande de congés non payés ou baisse de taux d'occupation  | 4/4    | Difficulté d'assurer un service planifié à l'année - Difficulté d'atteindre les objectifs du contrat de prestations<br>Déséquilibre des horaires du personnel   |   | 9                              |
| Non respect des nouvelles procédures  | 2/2    | Conflit Direction-employé/employé-employé   | Discussion et obligation de respecter ces nouvelles procédures  | 6/7                            |
| 1 - Conflit Direction/employé   | 2/4    | Perte d'effectif  | Volonté d'entretenir le dialogue et l'écoute du personnel et du SEV   | 6                              |
| Problème relationnel Direction/employé  |        | Possible grève  | Réunions annuelles Direction / personnel  | 7/8                            |
| Problème relationnel Direction/syndicat   |        | Procès  | Relevé de suggestions   |                                |
| Problème relationnel Employé/employé  |        | Détérioration du climat interne   | Recours de passer à l'office des médiations avant toute action en justice<br>Médiation assurée par une personne compétente de la Direction<br>Recrutement à l'interne d'un coordinateur exploitation-pilotes  | 6                              |
| <b>4 - Entrées bateaux</b><br>Pannes fréquentes<br>Mise en péril de la sécurité du personnel et des passagers transportés<br>Perturbations de service   | 5/4    | Hausse des frais entretien bateaux<br>Départements budgétaires<br>Perte de confiance de personnel, du public et de l'Etat   | Calendrier prévisionnel de l'entretien par bateaux à longue échéance<br>Etude des rapports des pilotes par le service entretien<br>Collaboration étroite avec l'OFT<br>Consultations par le personnel d'entretien des fiches techniques remplies par les pilotes  | 8                              |
| Pannes / accidents  | 5/4    | Pas suffisament de bateaux pour l'exploitation  | Suivi des exigences de l'OFT au mieux<br>Appui du SEV et des pilotes + divers partenaires<br>Nécessité la mise en service de 3 nouveaux bateaux pour assurer le service au mieux et retrouver la sympathie du public<br>Difficultés d'homologation<br>Respect aux mieux de toutes les prescriptions   | 8                              |
| <b>5 - Accident bateau</b><br>Naufrage  | 5/5    | Pertes humaines   | Formation continue des pilotes et mises à jour<br>Affichage interne de notes de sécurité et actualisation des procédures<br>Inventaire journalier par les pilotes d'ouverture du bateau et équipements<br>Consultations par le personnel d'entretien des fiches techniques remplies par les pilotes   | 9                              |
| Accident sous le pont du Mt Blanc   | 5/5    | Perte financières   | Mise à jour régulière des procédures pour tous les pilotes par le formateur<br>Edition de procédures mesures d'urgence  | 9                              |
| Incendie  | 5/5    | Perte de confiance du public et de l'Etat   | Contrôles OFT réguliers, flotte et personnel<br>Sensibilisation à une vigilance accrue des pilotes<br>Sensibilisation des pilotes au contexte actuel international  | 10                             |
| Collision entre bateaux   | 2/5    | Blessures passagers/pilotes Dégâts matériels  |   | 7                              |
| Acte terroriste   | 1/5    |   |   | 6                              |
| <b>6 - Manipulation d'espèces</b><br>recettes de caisses<br>Vol et agression  | 2/5    | Préjudice sur le personnel<br>Blessure<br>Effraction, vandalisme<br>Perte financière  | Durant les périodes d'affluence, des sommes sont prélevées dans les caisses des vendeurs deux fois par jour<br>Le monnaie des vendeurs est transportée dans des enveloppes<br>A la fermeture des soirs d'été, des agents de sécurité accompagnent le personnel du guichet<br>Fermeture des portes du bureau lors des contrôles des fonds de caisse<br>Toute enveloppe de caisse et toutes les espèces sont rangées dans l'armoire forte<br>Edition de procédures mesures d'urgence  | 9                              |
| <b>7 - Vandalisme locaux</b><br>Vol<br>Destruction de matériel  | 2/5    | Exploitation stoppée<br>Perte des clés des bateaux  | Installation des doubles des clés des bateaux au guichet/tour de contrôle<br>Remplacement du matériel volé<br>Dépôt de plainte pénal  | 9                              |
| Vandalisme bateaux  | 3/5    | Manque d'éléments d'armement du bateau  | Disposer d'un maximum de matériel supplémentaire<br>Installation de portails sécurisés sur le site pour éviter l'accès aux bateaux  | 6                              |
| <b>8 - Formation au permis de pilote</b><br>Absence de locaux destinés à la formation théorique Absence de bateaux pour dispenser la formation pratique | 3/2    | Echec à l'examen théorique et/ou pratique<br>Manque de pilote pour assurer le service à l'année - Incompréhension des usagers et du Département   | Installation d'une salle polyvalente pour réunions internes et formation<br>Mise en place du service en triangle sur les lignes M1 et M2 afin de dégager un horaire du service régulier pour la formation<br>Mise en service nécessaire et urgente de nouveaux bateaux  | 6/8                            |



## IV) Matrice de risques SMGN - SCI 2015

| Echelle des indices de risque |                             | Classification des objectifs pour diminuer les risques |
|-------------------------------|-----------------------------|--|
| 1                             | Improbable                  | 6 Améliorable à court terme                            |
| 2                             | Occasionnels limites        | 7 Améliorable à moyen terme                            |
| 3                             | Courants limites            | 8 Améliorable à long terme                             |
| 4                             | Courants incidences graves  | 9 Difficilement améliorable                            |
| 5                             | Courants effets dramatiques | 10 Intalisable en raison de plusieurs facteurs         |

## Environnement administratif

| Type de Risque  | Indice | Conséquences  | Prévention et stratégie de réduction du risque   | Indice de diminution du risque |
|---|--------|---|--|--------------------------------|
| <b>1- Gestion du personnel</b><br>Perte de personnel compétent<br>Démission / longue maladie / licenciement       | 2/4    | Retard dans les échéances régulières<br>Traitements des salaires, impôt source<br>Perte de savoir faire   | Reunions hebdomadaires<br>La polyvalence de chaque personne est privilégiée<br>Optimisation de la communication inter-postes<br>Recrutements en urgence de personnel intérimaire   | 10                             |
| Congés longue maladie ou maternité simultanés   | 1/2    |   | Re distribution des compétences et responsabilité dans un temps limité   | 7                              |
| Manque de professionnalisme   | 1/2    | Effectif restreint  | Re-organisation interne pour gérer l'urgence et le long terme<br>Valorisation des acquis / Interoperabilité de tout le personnel   | 8                              |
| Manque de ressources pour absorber davantage de tâches notamment suite aux rencontres trimestrielles avec le DETA | 3/3    | Dégradation du travail courant<br>Retard sur certaines tâches   | Engagement de nouvelles ressources   | 6                              |
| <b>2 - Stockage des documents</b><br>Sinistre sur le site<br>Vols<br>Problème réseau informatique et internet     | 2/4    | Perte des données importantes<br>Perte de documents confidentiels<br>Perte de la comptabilité   | Personnel polyvalent sur place pour dépannages informatiques urgents<br>Sauvegardes automatiques par une time capsule de tous les postes<br>Incidents imprévus<br>Sauvegarde régulière de notre réseau de données par notre fournisseur / et sur disques durs externes<br>Accès sécurisé à chaque poste par un mot de passe personnel<br>Installation d'un serveur sécurisé par fournisseur FIEF   | 9                              |
| <b>3 - Assurances sociales</b><br>Paiements supérieurs aux factures de primes<br>Erreur à l'interne               | 1      | Décalage de trésorerie<br>Dépassement budgétaire  | Contrôle par le conseil en assurance des récapitulatifs des montants<br>Comparaison des prélèvements et cotisations d'une année à l'autre<br>Si erreur lors du paiement via Open ERP, malgré le double contrôle lors du paiement des factures. Le trop versé sera déduit de la prochaine facture   | 6                              |
| Accompies mensuels trop lourds sur la trésorerie  | 1      | Décalage de trésorerie<br>Dépassement budgétaire  | Contrôle par le Conseil en assurance des récapitulatifs des montants<br>Si ces augmentations sont justes, une enveloppe supplémentaire peut être demandée à l'Etat   | 6                              |
| Augmentation des primes   |        |   | Une mise au concours d'assurances peut être à prévoir  |                                |
| Oubli d'annonce de nouveau personnel au service compétent   | 2      | Retard de traitement dans la gestion des dossiers personnels<br>Possible décalage des prélèvements  | Contact auprès du prestataire pour régler le cas   | 6                              |
| <b>4- Mécontentement du personnel employé en relation avec la planification horaires</b>                          | 4/5    | Mauvaise ambiance de travail<br>Perte de la motivation<br>Eventuelle hausse d'arrêts maladie<br>Perte de temps et d'énergie pour toutes les parties<br>Difficulté à la communication croissante | Obligation de prise de conscience de l'entier du personnel quant aux nombreuses contraintes et exigences liées à la gestion des horaires, ainsi que des responsabilités vis à vis des objectifs fixes par le contrat de prestations<br>Collaboration souhaitable pour cette prise de conscience<br>Prise de connaissance du service concerné des points revendiqués par le personnel et réalisable dans un horaire<br>Proposition d'horaires modifiés en conséquence<br>Eviter les rapports de force et rétablir progressivement une communication entre pilote et Direction ( avec et sans SEV) | 8                              |



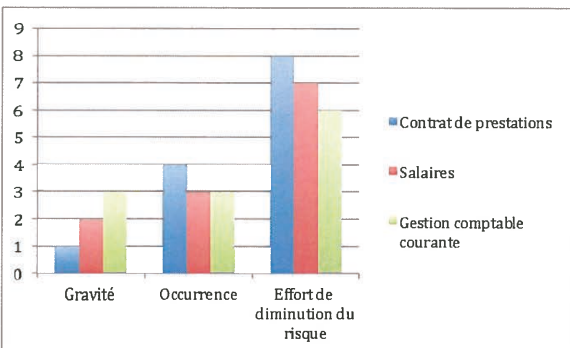
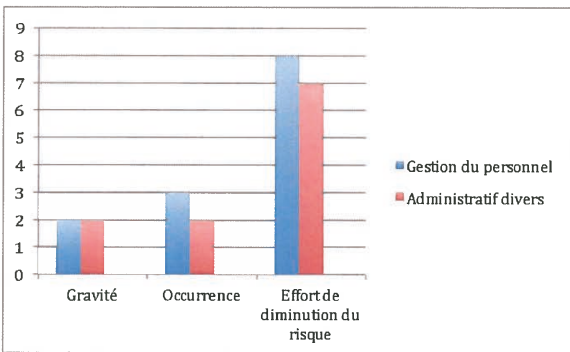
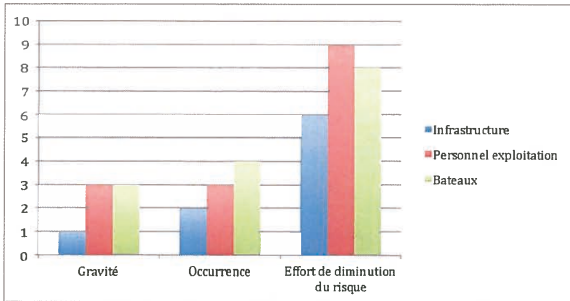
## IV) Matrice de risques SMGN - SCI 2015

| Echelle des indices de risque |                            | Classification des objectifs pour diminuer les risques |
|-------------------------------|----------------------------|--|
| 1                             | Probable                   | 6 Améliorable à court terme                            |
| 2                             | Intermittent limité        | 7 Améliorable à moyen terme                            |
| 3                             | Courant limité             | 8 Améliorable à long terme                             |
| 4                             | Courant incidences graves  | 9 Difficilement améliorable                            |
| 5                             | Courant effets dramatiques | 10 Irréalizable en raison de plusieurs facteurs        |

## Environnement financier et comptable

| Type de Risque  | Indice | Conséquences  | Prévention et stratégie de réduction du risque  | Indice de diminution du risque |
|---|--------|---|---|--------------------------------|
| 1 - Application et suivi du Contrat de prestations Objectifs et indicateurs non atteints  | 1/2    | Pénalités financières<br>Négociations à venir rendues plus difficiles                             | Vision mensuelle des données passagers et trajets des bateaux et enregistrement dans fichier correspondant<br>Possible en cas d'événements tels que mauvais météo, ou   | 7                              |
| Double sur la fiabilité des données transmises à l'Etat   | 1/4    | Perte de confiance de l'Etat  | Connaissance du marché pour pouvoir faire appel à d'autres prestataires<br>Réduction des pannes bateaux ou problèmes d'effectif   | 8                              |
| Problème de sécurité pour passagers Défaut d'entretien de la flotte   | 1/5    | Accidents<br>Accidents  | Planification pharmacologique de la flotte<br>Formation continue des pilotes<br>Fiches entretiens pour pannes courantes adressées directement au personnel entretien<br>Réparations   | 7                              |
| Perte financière liée à la répartition des recettes UNIRESO en baisse // PFP  | 3/2    | Perturbations sur le résultat de l'exercice   | Compensation financière sous conditions du CP par l'Etat<br>Développement d'une stratégie Marketing et communication  | 7                              |
| Baisse de la subvention allouée   | 1/4    | Mise en péril des emplois et de l'avenir de la société  | Fermeture de ligne ou changement en activité saisonnière<br>Mise au chômage d'une partie du personnel   | 10                             |
| Non respect des normes AIMP /LIAF   | 1/5    | Perte de confiance de l'Etat<br>Dénonciation du contrat<br>Poursuites juridiques                  | Mise en place d'un SCI, d'un ERP, de compétences comptables interface avec organismes compétents en matière de suivi de budget<br>Suivi accru du manuel de contrôle interne et des obligations liées au contrat de prestations ainsi qu'aux entités subventionnées et prescriptions légales liées au transport public | 8                              |
| 1 - Risque de contrepartie Non renouvellement du contrat de prestations ou dénonciation du contrat                                | 2/5    | Perte financière<br>Réduction effectif<br>Réduction flotte<br>Réduction du service                | Entretien des relations de confiance avec le donneur d'ordre<br>Clarté des comptes et des rapports finaux présentés<br>Contrôle de la gestion financière et comptable<br>Suivi du budget alloué<br>Création et gestion du SCI   | 8                              |
| 2 - Salaires Erreur dans le calcul des salaires Oubli de saisir les avances   | 2      | Perte ou augmentation de salaire du bénéficiaire  | Saisie et montants contrôlés par un tiers<br>Rattrapage de l'erreur sur période suivante  | 6                              |
| Erreur du bénéficiaire  | 1      | Absence de salaire à la date prévue   | Impossible car transfert DTA selon coordonnées personnelles des bénéficiaires   | 6                              |
| Dépassement budgétaire  | 1/2    | Perte de confiance de l'Etat<br>Perte financière<br>La maîtrise du budget n'est plus acquise      | Possible selon les besoins de l'exploitation, en cas de force majeure. Tout imprévu doit être annoncé à l'Etat<br>Peu courant, toute augmentation de salaire devant être validée et justifiée, et donc étudiée<br>Budgets pré-saisonniers et reportings réguliers   | 7                              |
| Hausses des salaires imposées par des négociations avec notre partenaire social SEV   | 2/4    | Perte financière<br>Dépassement budgétaire  | Avertissement au DETA si dépassement important du poste<br>Re-équilibre av. ec d'autres postes dans la mesure du possible   | 8                              |
| 3 - Commandes Dépenses Dépassement de budget  | 2      | Perte de confiance de l'Etat<br>Dépassement financier<br>Pertes financières                       | Absence de double signatures pour montants > CHF 10'000 -<br>Engagement selon mise au concours (AIMP)<br>Gestion par Open ERP<br>Engagements visibles et rapprochés du budget<br>Situation d'urgence, avarie bateau importante<br>Demande de budget supplémentaire auprès de l'Etat                                   | 7                              |
| Commandes reçues sans bon de commande ou erreur de commande passée  | 3      | Perte de temps et matériel nécessaires à l'entretien<br>Facturation de gros montants non prévus   | Toute commande est passée selon bon de commande<br>Rapprochement du BL et du BC<br>Si erreur, retour de marchandise et attente d'avoir ou d'annulation de facture   | 6                              |
| 3 - Facteurs fournisseurs Ecart entre la facture / devis / commande   | 3      | Perte de temps personnel admin<br>Perte de temps pour paiement retard de paiement                 | Le BL et le BC sont directement réconciliés<br>Les engagements par ERP sont saisis une fois ce qui évite les erreurs de saisie<br>Contact avec le responsable de la commande et/ou fournisseur<br>Gestion des livraisons supplémentaires ou avers   | 6                              |
| Imputations comptable des postes facturés Mauvaise imputation   | 2      | Erreur dans les journaux comptables<br>Erreur impactant le budget<br>Documents comptables erronés | Imputation notée dès la réception de facture<br>Saisie de facture = contrôle et validation par un tiers<br>Arbreage de l'imputation par organisme externe et compétent  | 6/7                            |
| Erreur dans paiement des factures Totaux erronés Mauvaise bénéficiaire Problème de réception du fichier DTA Dépassement du budget | 2      | Retard de paiement<br>Absence de réconciliation des factures                                      | Facture saisie une fois dans ERP. Limite d'erreur de saisie<br>Contrôlé par validation de facture<br>Contrôle lors du visa de l'ordre de paiement<br>Réconciliation des factures via M740<br>Vision au plus juste du compte banque par Direct Net<br>Contact avec la banque   | 6/7                            |
| 4 - Cartabonus Erreur dans commande   | 2      | Augmentation du stock   | Retour de la livraison auprès du fournisseur<br>Conservation du stock, qui sera facturé sur plus de temps   | 6/7                            |
| Erreur dans stocks  | 2      | Ecart comptable du stock réel et théorique<br>Stock entré problème d'encaissement à rechercher    | Stock vérifié mensuellement et rapproché des ventes<br>Stock entré mensuellement avec le compte correspondant dans ERP et rapproché avec les factures fournisseurs  | 6/7                            |

## L'analyse de risques SMGN SA 2015 en graphiques





# **Suivi des indicateurs de performance**

## **Calcul du minimum garanti**



## Suivi des indicateurs de performance 2015

| Indicateurs   |                                   | Objectif CP 2015 année adaptée           | Réalisation année 2015 | Résultat            |
|---|-----------------------------------|--|------------------------|---------------------|
| Places / kilomètres   | Kilomètres x capacité des bateaux | 7 078 053                                | 6 430 306              | Pas atteint -9.15%  |
| Valeur cible à 95%  |                                   |  |                        |                     |
| Indicateurs   |                                   | Objectif CP 2015                         | Réalisation année 2015 | Résultat            |
| Respect des cadences M1   | cadences                          | Cadences de 10 à 14 minutes              | 99.09%                 | atteint             |
| Respect des cadences M2   | cadences                          | Cadences de 10 à 14 minutes              | 98.97%                 | atteint             |
| Respect des horaires M3   | horaires                          | Arrivée au terminus ≤ 3 min de l'horaire | 98.14%                 | atteint             |
| Respect des horaires M4   | horaires                          | Arrivée au terminus ≤ 3 min de l'horaire | 98.45%                 | atteint             |
| Indicateurs   |                                   | Objectif CP 2015                         | Réalisation année 2015 | Résultat            |
| Fréquentation   | nombre de passagers               | 1 477 000                                | 1 284 539              | Pas atteint -13.03% |
| * Indicateur non soumis à pénalités   |                                   |  |                        |                     |
| Taux de couverture  | total produits / total charges    | 31.20%                                   | 29.85%                 | atteint 95.68%      |
| 1 041 074 / 3 487 264   |                                   |  |                        |                     |
| Coût PKP  | total charges / Places Kilomètres | 0.490                                    | 0.542                  | Pas atteint 110.58% |
| 3 487 264 / 6 430 306   |                                   |  |                        |                     |
| * Objectif atteint lorsque le coût / PK est inférieur ou égal à la valeur-cible |                                   |  |                        |                     |

| Charges SMGN année 2015 | Produits SMGN année 2015 |
|-------------------------|--------------------------|
| 2 669 238               | 1 041 074                |
| 818 026                 |                          |
| 3 487 264               | 1 041 074                |

## Indicateur Places / Kilomètres

\* Places / kilomètres, calcul détaillé

| Objectif initial du contrat de prestations | Places/Km - lignes fermées | Objectif adapté du contrat de prestations | Places / Km - SMGN | Résultat           |
|--|----------------------------|---|--------------------|--------------------|
| 7 201 444                                  | 123 391                    | 7 078 053                                 | 6 430 306          | Pas atteint -9.15% |

| Fermeture des lignes pour conditions météorologiques<br>Manifestations, événements |  | Trajets à déduire | Capacité bateaux | Km/ligne | Places / Km    |
|--|--|-------------------|------------------|----------|----------------|
| M1 - Pâquis-Molard   |  | 344               | 50               | 0.83     | 27 304         |
| M2 - Pâquis-Eaux-vives   |  | 405               | 50               | 0.73     | 14 783         |
| M3 - Port Noir-Pâquis  |  | 404               | 60               | 1.60     | 38 784         |
| M4 - Port Noir-de Chateaubriand  |  | 495               | 60               | 1.60     | 47 520         |
| <b>TOTAL Places/Km</b>   |  |                   |                  |          | <b>123 391</b> |

| Trajets effectués par ligne     | Total          |
|---------------------------------|----------------|
| M1 - Pâquis-Molard              | 46 388         |
| M2 - Pâquis-Eaux-vives          | 47 818         |
| M3 - Port Noir-Pâquis           | 16 737         |
| M4 - Port Noir-de Chateaubriand | 16 653         |
| <b>TOTAL</b>                    | <b>127 596</b> |

\*Tous ces indicateurs sont soumis à un système de pénalités. Les cibles sont atteintes selon une marge de tolérance de 5%



#### Détail minimum garanti 2011

|                         | <u>Budget</u>     | <u>Effectif</u>   | <u>Min.garanti</u> |
|-------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| Produits des transports | 833'818.00        | 855'752.80        |                    |
| Frais Unireso           | -45'687.00        | -49'953.45        |                    |
|                         | <b>788'131.00</b> | <b>805'799.35</b> | <b>17'668.35</b>   |

#### Détail minimum garanti 2012

|                         | <u>Budget</u>     | <u>Effectif</u>   | <u>Min.garanti</u> |
|-------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| Produits des transports | 907'769.00        | 901'127.65        |                    |
| Frais Unireso           | -48'647.00        | -41'356.50        |                    |
|                         | <b>859'122.00</b> | <b>859'771.15</b> | <b>649.15</b>      |

#### Détail minimum garanti 2013

|                         | <u>Budget</u>     | <u>Effectif</u>   | <u>Min.garanti</u> |
|-------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| Produits des transports | 943'171.00        | 945'088.90        |                    |
| Frais Unireso           | -51'481.00        | -42'742.75        |                    |
|                         | <b>891'690.00</b> | <b>902'346.15</b> | <b>10'656.15</b>   |

#### Détail minimum garanti 2014

|                         | <u>Budget</u>     | <u>Effectif</u>   | <u>Min.garanti</u> |
|-------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| Produits des transports | 979'953.00        | 962'832.62        |                    |
| Frais Unireso           | -52'531.00        | -42'180.25        |                    |
|                         | <b>927'422.00</b> | <b>920'652.37</b> | <b>-6'769.63</b>   |

#### Détail minimum garanti 2015

|                         | <u>Budget</u>     | <u>Effectif</u>   | <u>Min.garanti</u> |
|-------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| Produits des transports | 853'729.00        | 804'761.97        |                    |
| Frais Unireso           | -43'862.00        | -36'237.15        |                    |
|                         | <b>809'867.00</b> | <b>768'524.82</b> | <b>-41'342.18</b>  |





# **Rapport de gestion**

## **du Conseil**

### **d'administration**





**S.M.G.N.**  
**SOCIETE DES MOUETTES GENEVOISES NAVIGATION S.A.**

Rapport de gestion du  
Conseil d'administration à l'Assemblée générale ordinaire des actionnaires

Comptes de résultats de l'exercice 2015

La société présente un exercice bénéficiaire se montant à CHF 20'497.66.

La somme de CHF 10'248.83, représentant 50 % du bénéfice, devra être attribuée à l'Etat tandis que le solde de CHF 10'248.83 est acquis à la société.

Le montant des recettes versées par Unireso, garanties par l'Etat de Genève est de 41'342.18.- Ainsi, selon l'article 5.8,.9,.10 du Contrat de prestations « Garantie des recettes », l'Etat de Genève devra procéder au paiement de cette somme.  
(voir le détail du calcul page 27 du rapport)

Avant subvention, les lignes M1, M2, M3 et M4, comprises dans la Communauté Tarifaire Intégrale, accusent un résultat négatif de CHF 2'446'189.96

Une comparaison entre 2015 et 2014 des différents postes est présentée ci-après :

- Les recettes des lignes M1, M2, M3 et M4 baissent de CHF 1'069'620.62 à CHF 994'507.42, soit une baisse de 7.02 %;
- Quant aux autres recettes, soit les commissions pour vente de billets d'entreprises tierces, elles sont en baisse de CHF 47'102.89 à CHF 44'207.49, soit une baisse de 6.15 %.
- Les salaires et les charges sociales augmentés des frais de formation ont augmenté de CHF 2'194'545.37 à CHF 2'382'624.48, soit une hausse de 8.57 %.
- Nos lignes UNIRESO ont transporté 1'301'701 passagers en 2014 et 1'284'539 passagers en 2015, soit une baisse de 1.32%. Il faut cependant tenir compte que nos horaires d'été ont été réduits à quatre mois au lieu de sept entre 2015 et 2014.

Fait à Genève, le

**Joël Charrière**

**Antoine E. Böhler**