

Rapport de gestion de l'exercice 2019

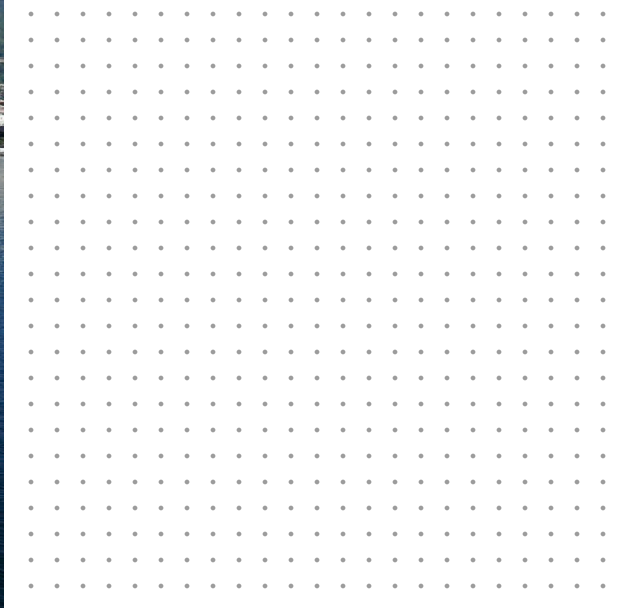
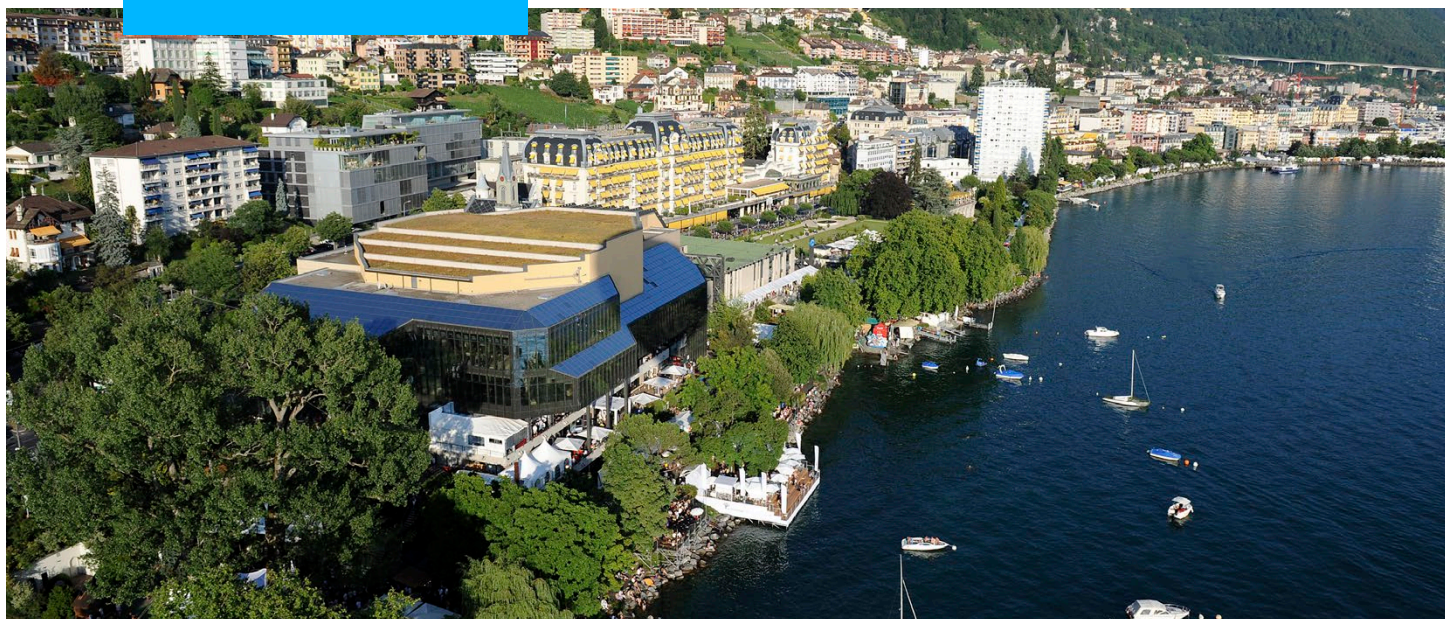


Table des matières



1. Rapport du Président du Conseil d'administration	02
2. Rapport du Directeur Général	04
3. Organes	07
4. Analyse de l'activité	08
5. Les chiffres du 2m2c	13
6. Impact du report des travaux sur la demande	14
7. Analyse des événements	16
8. Les événements accueillis en 2019	18
9. Une présence active sur les marchés	20
10. Technique et maintenance	23
11. Les femmes et les hommes du 2m2c	24
12. Rapport de l'organe de révision	28
13. États financiers	30

Rapport du Président du Conseil d'administration

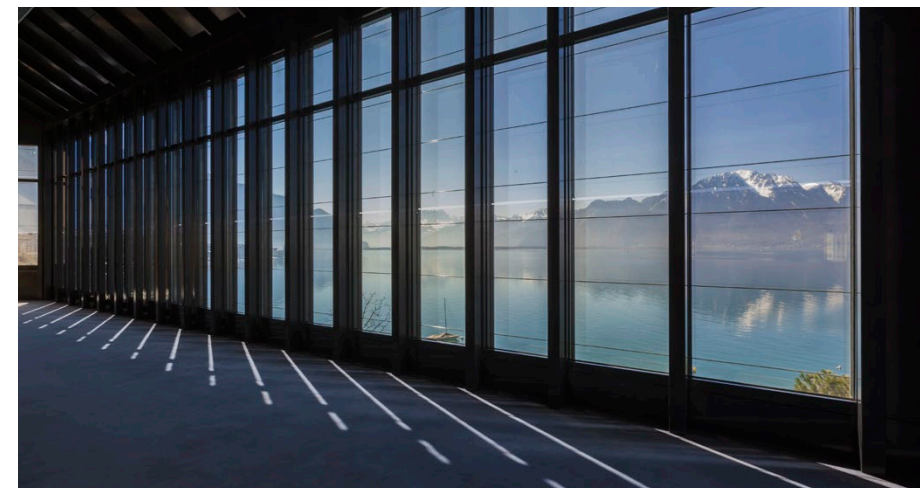
Mesdames, Messieurs,

Aujourd'hui, notre société d'exploitation se trouve à un véritable tournant. Malgré l'annulation de la votation populaire de février 2019, il faut bien admettre que les habitants de notre ville ne sont pas majoritairement convaincus de l'importance de notre maison ! Malheureusement, nous n'avons pas réussi à démontrer suffisamment que notre mission et notre activité sont vitales pour la ville et la région.

Je regrette que le projet de rénovation technique du bâtiment soit devenu une banale bataille politique, tournant à une querelle de chiffres, sans que jamais la stratégie de notre société ne puisse être définie, ni même abordée. En son temps, Montreux avait eu l'intelligence de créer une société d'exploitation indépendante du pouvoir politique, ce que par ailleurs Lausanne vient de décider pour Beaulieu. Montreux avait compris avant l'heure que la gestion d'un centre comme le nôtre ne se conduit pas comme une administration. Le rôle de notre conseil d'administration est de défendre l'indépendance de la société et d'adapter notre stratégie aux besoins réels des utilisateurs et des milieux touristiques. Maintenant, le conseil communal nous impose - sans concertation - la création d'une salle des « sociétés », après avoir réfléchi à d'autres idées, comme l'implantation du conservatoire, d'un musée, du NED, d'un cinéma, et j'en passe.

Pour ma part, notre rôle reste clair, proposer une salle Stravinski à la culture et développer le tourisme d'affaires et événementiel. Néanmoins, il serait illusoire de pouvoir exiger une stratégie de développement, quand les rénovations sont repoussées d'année en année - 10 ans de discussions ! - et que la dernière version municipale envisage une réouverture en 2025 au plus tôt.

A ce jour, la collectivité montreu-sienne a déjà investi plus de 8,5 millions de francs dans les différentes études de ce projet et rien n'est acquis, bien au contraire. Montreux est pourtant une ville qui a les moyens de financer ces travaux, sans impact fiscal négatif pour ses contribuables. Le « nouveau » projet accepté par le conseil communal et proposé au vote populaire le 27 septembre prochain revêtira une nouvelle étape critique pour notre futur économique et pour la survie de Montreux comme destination culturelle et événementielle.



Les habitants doivent choisir entre une mort lente de la vie économique et les inconvénients dus à certaines manifestations.

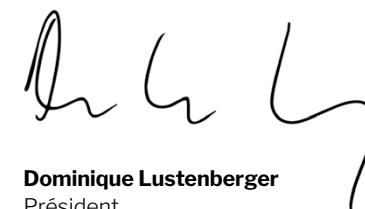
Penser qu'une ville peut assurer ses engagements sociaux sans industrie, ni emploi me semble peu vraisemblable.

Les administrateurs de notre société sont convaincus de la nécessité de trancher, une bonne fois pour toute, entre une pleine réouverture après travaux ou alors une réduction très sensible de nos possibilités d'activité.

L'année 2019 a été difficile pour notre société et les prochaines années le seront à coup sûr. Les membres du conseil d'administration, la direction et les collaborateurs de CCM SA ont besoin d'une décision positive le 27 septembre pour que notre existence se poursuive et qu'enfin nous puissions définir l'avenir.

Je remercie mes collègues de leur soutien durant ces derniers mois et je sais pouvoir compter sur eux à l'avenir.

En ces temps particulièrement difficiles pour notre société, mes remerciements vont à notre directeur général, aux membres de la direction et à tous les collaborateurs pour leur engagement sans faille. Je connais leur attachement à leurs missions au service de Montreux.



Dominique Lustenberger
Président

Rapport du Directeur Général

Comme nous l'avions annoncé dans notre rapport 2018, l'année s'annonçait difficile et elle le fut. De toute évidence, les reports successifs depuis 2009 de la fermeture du 2m2c pour travaux (initialement prévue en 2013, ensuite en 2017, puis en 2020) pèsent de plus en plus lourdement sur notre activité. Une situation indéniablement aggravée par le résultat négatif de la votation du 10 février 2019, votation qui fut ensuite annulée, puis reportée à 2020, avec pour effet immédiat un nouveau report des travaux en 2021, rapidement réajusté à 2022.

Face à tant d'inconnues et d'incertitudes, les organisateurs d'événements, qui par nature ont besoin de visibilité à moyen-long termes pour organiser et planifier, ont continué à désertier le 2m2c, avec pour conséquence directe une baisse continue du nombre d'événements accueillis, passé de 83 en 2017 à 62 en 2018 et 60 en 2019.

Plus dommageable encore, l'évolution de la typologie des événements accueilli (moins de congrès et moins d'événements de grande envergure) qui engendre une baisse durable de la dépense moyenne par événement accueilli, passé de CHF 88'319 à CHF 80'955 en 2019, ainsi qu'une baisse de 40% de la contribution moyenne par événement à notre résultat d'exploitation (EBITDA).

Comme en 2018, compte tenu de la diminution des événements professionnels, la part des événements culturels dans le chiffre d'affaires continue de progresser à 61%, et ce malgré la baisse de 12% des produits du segment culture.

Notre chiffre d'affaires global après subvention s'élève à CHF 6'193'099 HT, soit une baisse de 9% par rapport à 2018. Grâce à un strict contrôle de nos charges, en baisse de 6,5%, nous atteignons un EBITDA positif de CHF 268'001 et un résultat de l'exercice négatif à CHF 271'811.

Ce résultat négatif s'explique par les CHF 494'220 de charges hors exploitation liées en grande partie à un

plan de retraite anticipée pour deux employés et aux mesures compensatoires pour la sécurité du public ayant dû être mises en œuvre suite au report des travaux.

Bien évidemment, à l'heure où nous écrivons ces lignes, nous nous trouvons avec l'arrivée du Covid-19 dans une situation aussi unique que complexe, affectant tout particulièrement l'activité événementielle dans le monde. Le 19 février 2020 nous avons enregistré la première annulation d'une importante manifestation organisée par l'Office Fédéral de la Santé prévue le 27 février. Depuis cette date, nous avons vu, semaine après semaine, la totalité des événements prévus jusqu'au 31 août 2020 s'annuler. Notre première préoccupation a bien sûr été la santé de nos collaborateurs avec la mise en place très rapidement d'un plan de protection sanitaire sur site couplé à un plan de réduction d'horaires de travail pour les équipes opérationnelles, et à un plan de télétravail pour les équipes administratives et commerciales. Depuis le 19 février nous jonglons avec les annulations, les reports, les nouvelles demandes pour l'automne et maintenant les annulations des événements reportés. Comme vous l'imaginez chaque semaine nous réévaluons l'impact sur notre chiffre d'affaires et sur notre résultat qui automatiquement s'en trouve durement affecté.

Depuis le 29 avril et les annonces du Conseil Fédéral, nous disposons d'un peu plus de visibilité, en tous

les cas jusqu'au 31 août. A partir du 1^{er} septembre, nous n'avons aucune certitude quant à la probabilité de voir les événements de plus de 1000 personnes autorisés jusqu'à fin décembre. La même incertitude règne concernant le maintien de la prise en charge par la Commune de Montreux des loyers des événements culturels programmés puis annulés. La possibilité de pouvoir bénéficier pour ces mêmes événements d'une indemnisation par le canton et la confédération semble tout aussi aléatoire. En fonction de tous ces éléments, le risque d'exposition de CCM SA à une perte importante en 2020, s'accroît de jour en jour.

Enfin, dernier impact de la pandémie Covid-19, le report de la votation pour le projet de rénovation du 2m2c, initialement prévue le 17 mai 2020 et maintenant reporté au 27 septembre, avec le risque de voir le début des travaux encore repoussé d'une année, et sans autre alternative en cas de décision négative par la population.

Autant d'incertitudes qui pèsent sur l'avenir du 2m2c, à court, moyen et long termes, rendant chaque jour plus complexe le management de la CCM SA, tant au niveau des ressources humaines qu'au niveau commercial ou financier, avec une inquiétude grandissante concernant notre capacité à pouvoir continuer d'accueillir notre public dans les conditions de sécurité que nous lui devons.

Mais l'univers de l'événementiel a encore un bel avenir devant lui, car une fois la pandémie passée, le besoin de se rencontrer, de se réunir et d'échanger sera plus que jamais nécessaire.

Dès lors, le projet de rénovation du 2m2c doit être considéré comme une opportunité pour construire le futur de notre destination, et non comme une contrainte héritée du passé.

En cette période très complexe, je tiens tout particulièrement à remercier les équipes du 2m2c qui font front commun face à la pandémie, sans oublier le Conseil d'Administration de CCM SA, au travers de son Président, pour sa totale implication dans la gestion de crise et son soutien continue.



Rémy Crégut
Directeur Général



Organes

Conseil d'administration

M. Dominique Lustenberger – Président
M^e Alain Imhof – Administrateur
M. Carlos Sardinha – Administrateur
M. Michel Ferla – Administrateur jusqu'au 16 mai 2019
M. Caleb Walter – Administrateur & Représentant de la Municipalité
M. Jean-Baptiste Piemontesi – Administrateur & Représentant de la Municipalité

Direction

M. Rémy Crégut – Directeur Général
M. Loïc Germond – Directeur Financier / Directeur des opérations (ad interim)
M^{me} Anne-Sophie Ligier – Assistante de Direction & Responsable RP

Réviseurs

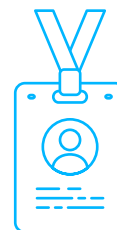
PricewaterhouseCoopers SA – Lausanne

Analyse de l'activité



5 festivals accueillis en 2019 :

Polymanga – Montreux Jazz Festival
Septembre Musical – Montreux Comedy Festival
Concours Suisse des Brass Bands



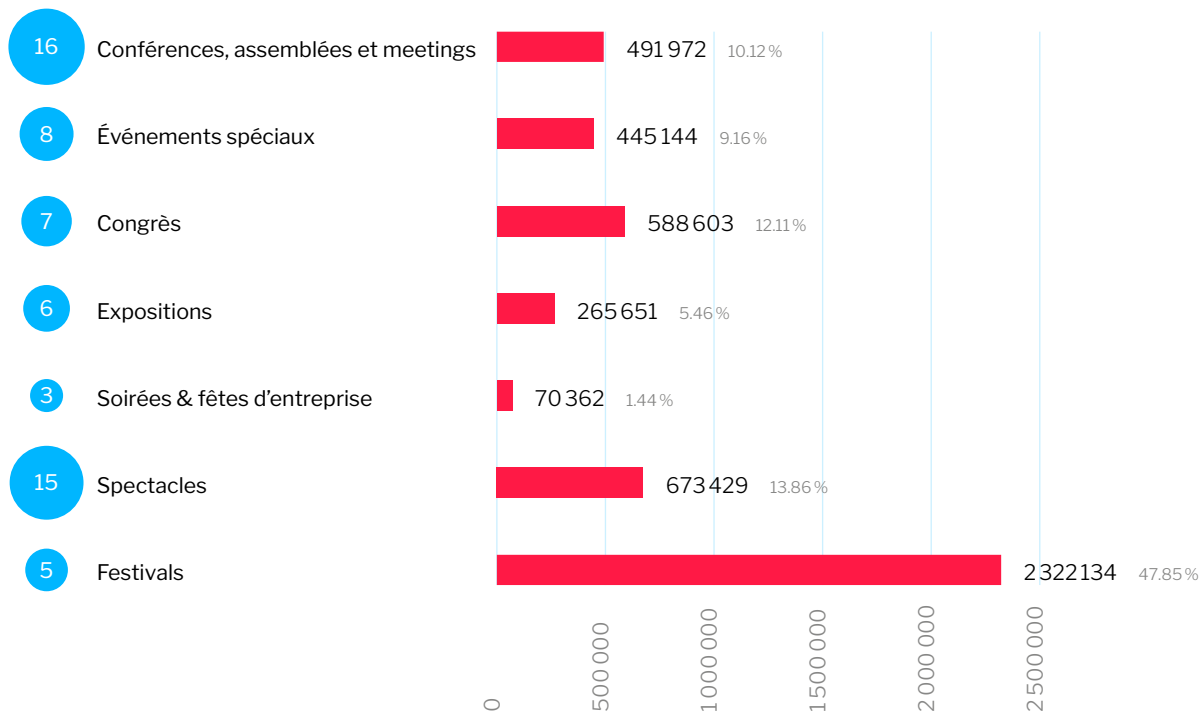
233'000

visiteurs en 2019

vs 250'000 en 2018 (ou une moyenne de 261'000 sur les 5 dernières années)

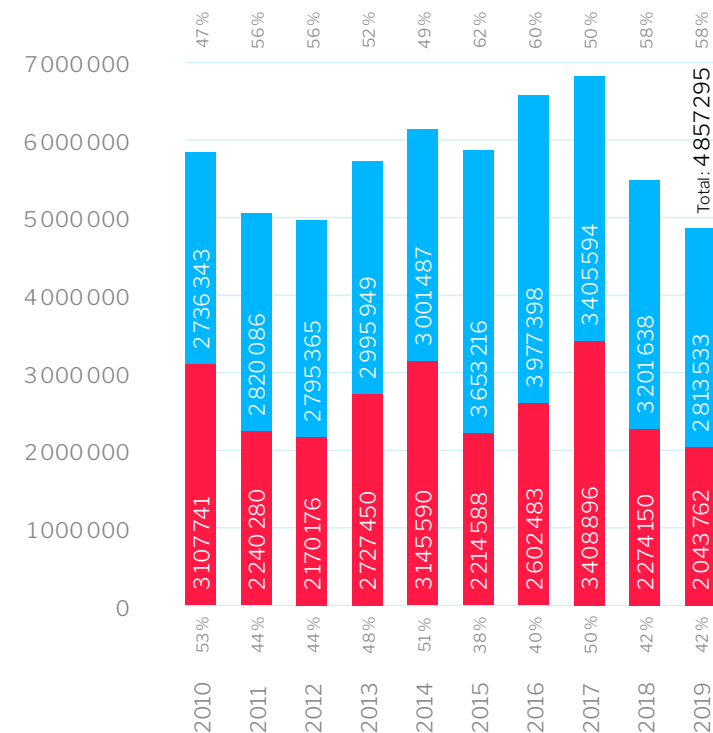
Typologie des événements

● Chiffre d'affaires par typologie en CHF.
Total: CHF 4 857 295



Répartition des événements professionnels et culturels basé sur le CA annuel 2019

● CA culturels en CHF.
● CA professionnels en CHF.



Analyse de l'activité

En 2019:

1 événement culturel c'est **6 jours d'occupation** et **CHF 23'843** de revenu par jour d'occupation* vs 21'364 en 2016-2018.

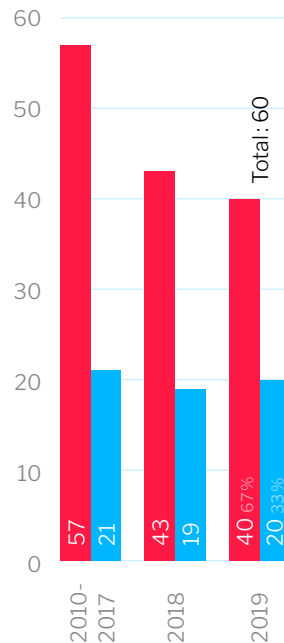
1 événement professionnel, c'est **5 jours d'occupation** et **CHF 10'167** de revenu par jour d'occupation* vs 13'898 en 2016-2018.

*occupation: Montage, exploitation et démontage.



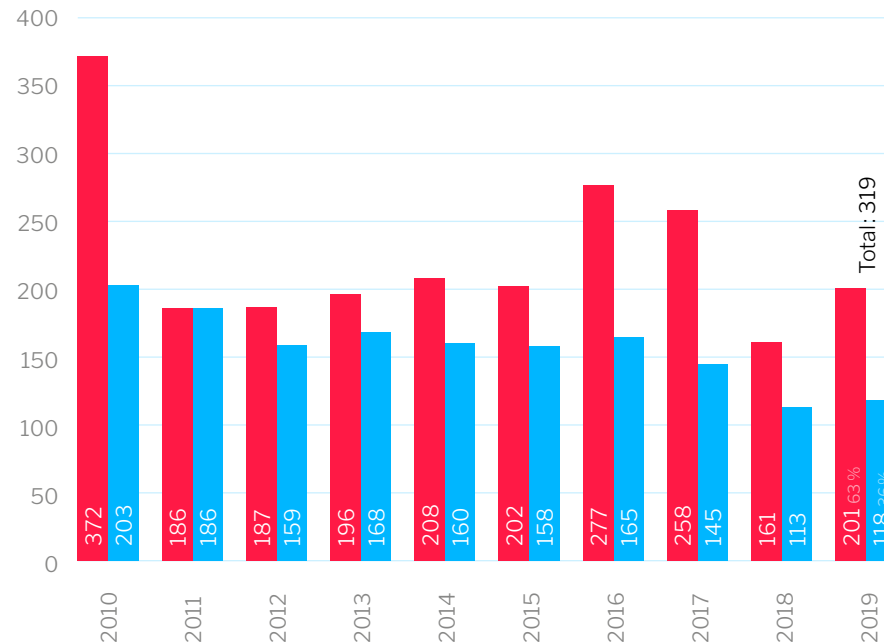
Nombre d'événements professionnels et culturels

- Nombre d'événements professionnels
- Nombre d'événements culturels



Nombre de jours d'occupation des événements professionnels et culturels

- Nombre de jours d'événements professionnels
- Nombre de jours d'événements culturels



60 événements

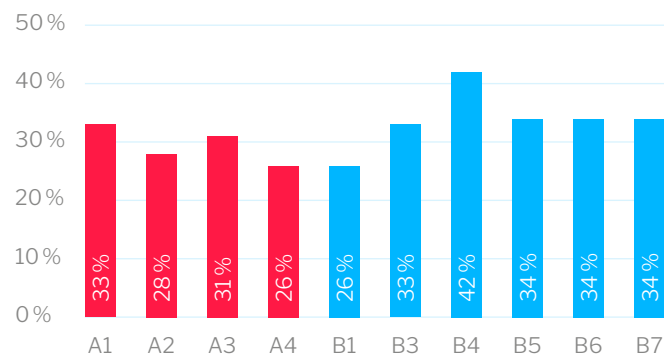
organisés au 2m2c en 2019, soit une baisse de 3 % par rapport à 2018

La part des événements culturels restent stable

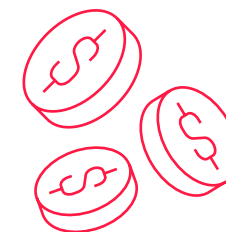
avec 58% du chiffre d'affaires et les événements professionnels à 42%

Analyse de l'activité

Taux d'occupation des espaces 2019

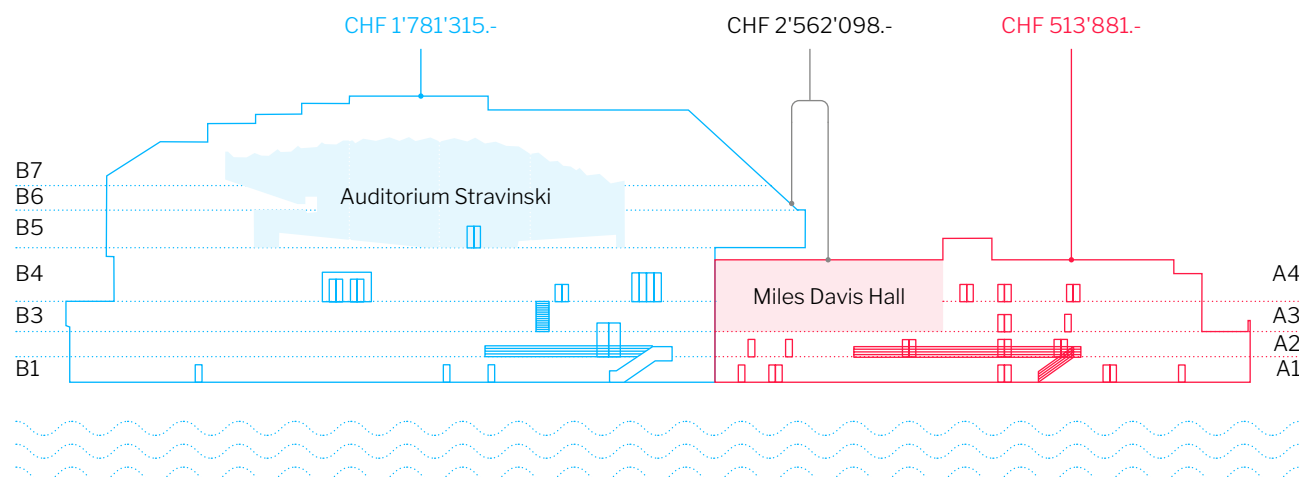


Le taux d'occupation annuel des espaces est de **32%** vs 52% en 2016-2018



Les Festivals restent la 1^{ère} source de revenu pour le 2m2c

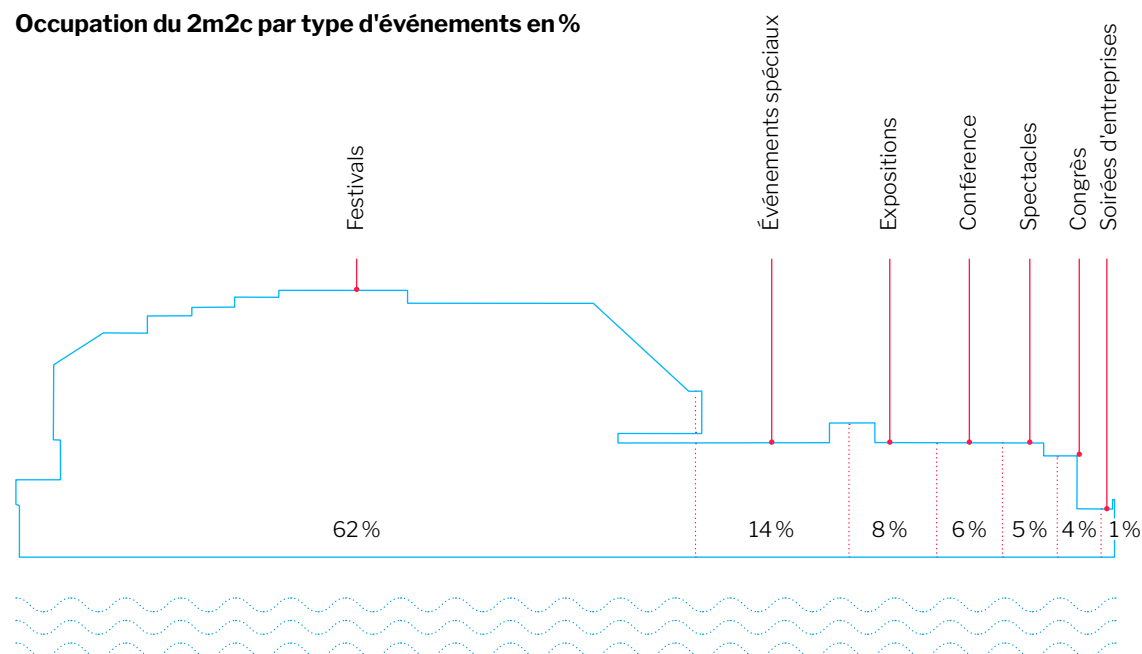
Chiffre d'affaire 2019 des événements ayant eu lieu à l'Auditorium Stravinski, au Miles Davis Hall et au sein des deux bâtiments



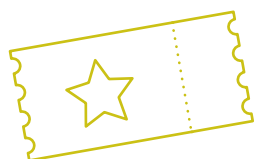
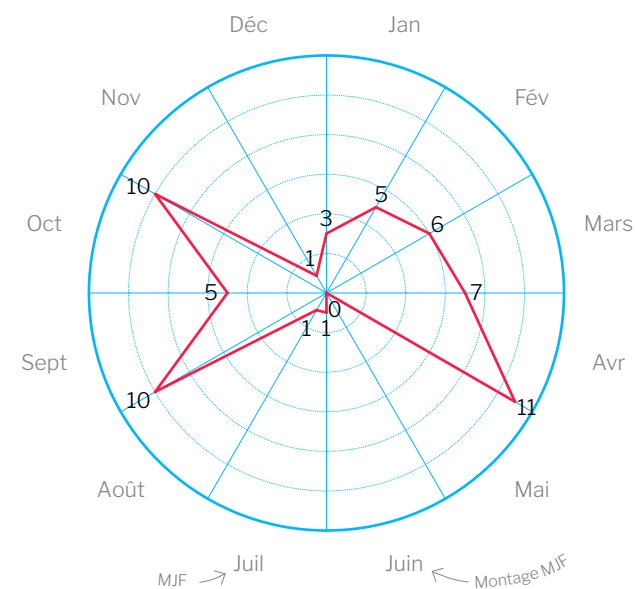
14% du nombre de demandes ont abouti à un **contrat au 2m2c** vs 14.6 % en 2018

Analyse de l'activité

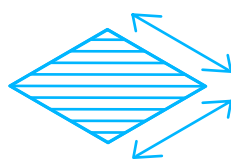
Occupation du 2m2c par type d'événements en %



Répartition du nombre d'événements par mois



182'650
spectateurs de
l'Auditorium Stravinski
en 2019
vs 151'502 en 2016-2018



32 %
Taux d'occupation annuel
de nos espaces en m²
dont 42 % pour le
Quincy Jones Hall
vs 52% en 2016-2018



Polymanga a été le
plus gros événement non
subventionné en 2019.
45'000 personnes à montreux
pendant 4 jours pour un CA de
CHF 268'116



62 %
des m² vendus
sont occupés par
les festivals

Les chiffres du 2m2c

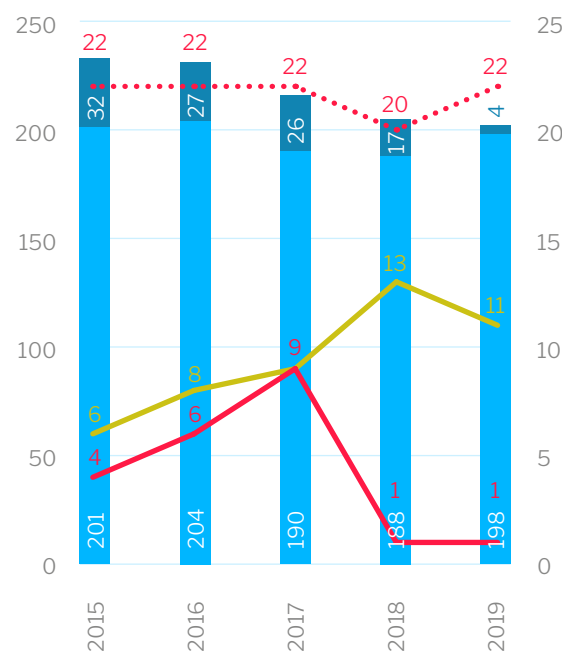
Données au 31.12.19	2019	2018	2017	2016
Loyers	2 089 888	2 423 021	3 056 491	3 018 614
Produits commerciaux	2 640 588	2 895 487	3 544 547	3 357 240
Commissions	126 810	157 270	213 444	205 513
Total des produits commerciaux	4 857 286	5 475 778	6 814 483	6 581 368
Autres produits	335 813	321 345	233 349	165 233
Subvention encaissée de la commune de Montreux	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Subvention encaissée de la commune de Veytaux	0	0	0	0
Total des produits (subventions incluses)	6 193 099	6 797 123	8 047 831	7 746 601
Subvention rendue à la commune de Montreux	-	-	-537 223	-
Attribution à la réserve pour renouvellement mobilier et technique	0	49 454	37 595	157 213
EBITDA	268 001	463 947	435 238	1 119 432
EBITDA en %	0 %	7 %	5 %	14 %
Total du bilan	9 166 466	9 983 951	7 424 176	7 045 404
Fonds propres	2 294 856	2 566 667	5 500 000	5 293 113
C.A. de l'événement commercial le plus important	268 116	270 351	456 882	406 755
Personnel				
Collaborateurs fixes salariés	23	24	25	27
Auxiliaires salariés	34	35	48	41
Arrivée	4	5	1	4
Départ	5	6	3	3
Masse salariale	-2 972 049	-3 184 111	-3 386 876	-3 198 684
Primes brutes versées	99 516	133 188	166 717	128 792
Nombre de manifestations	60	62	83	80



Impact du report des travaux sur la demande

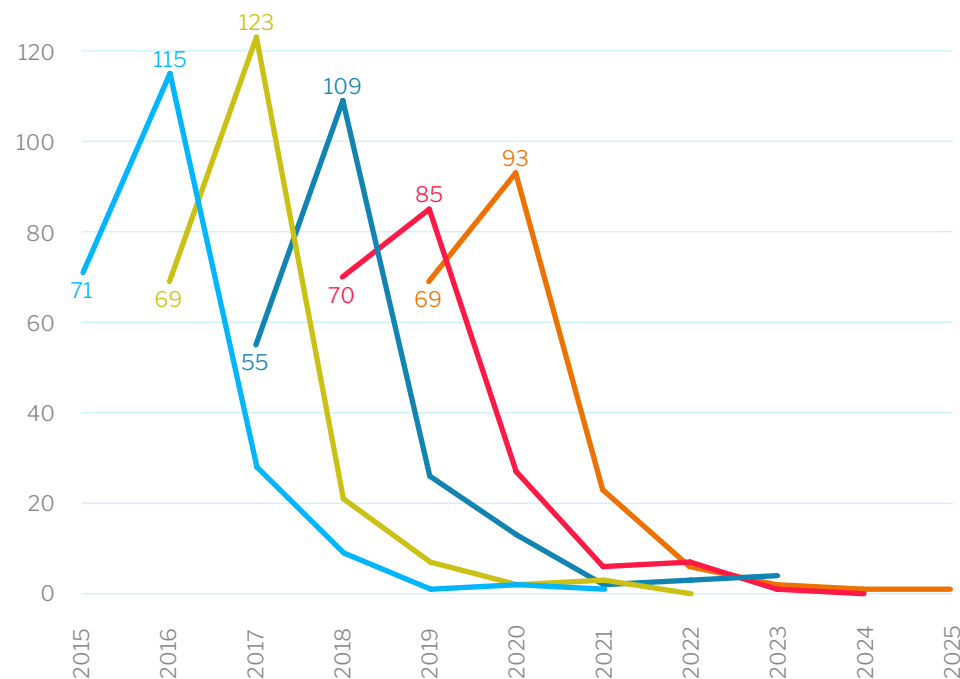
Nombres de congrès et conférences confirmés par rapport aux demandes

- Total demandes professionnelles
- Total demandes culturelles
- ... Demandes congrès
- Congrès confirmés
- Conférences confirmées



Nombres de demandes reçues pour l'année en cours et les suivantes, par années

- 2015
- 2016
- 2017
- 2018
- 2019



Analyse des événements

Conformément à nos prévisions, le nombre d'événements accueillis au 2m2c continue de s'éroder, passant de 62 événements en 2018 à 60 en 2019, tout comme le chiffre d'affaires moyen par événement accueilli en retrait de 8%, avec pour effet direct un recul de CHF 618'493 de nos recettes.

Les Congrès, un segment particulièrement affecté

Les différents reports du projet de rénovation, et l'incertitude régnante sur l'ampleur d'une éventuelle rénovation, continuent d'impacter fortement le segment Congrès, dont la contribution à notre chiffre d'affaires continue de baisser (-38% par rapport à 2018 et -65% par rapport à 2017). Non seulement nous n'avons pu accueillir que 7 congrès au lieu de 9 en 2018 et 13 en 2017, mais leur envergure a elle aussi diminué, notamment en termes de surface d'exposition, le tout générant un CA moyen par congrès de CHF 85'000 contre CHF 106'000 en 2018 et CHF 128'000 en 2017.

Sur les 7 congrès organisés, cinq s'étaient déjà tenus au 2m2c alors qu'il s'agissait d'une première pour les deux autres, le 97^{ème} Congrès des Suisses à l'étranger avec 400 participants sur trois jours, et le Congrès Suisse de la Société de Pneumologie avec 700 personnes sur deux jours.

Un autre segment affecté, celui des Conférences, Assemblée, et Réunions

Relativement stable en nombre (16 événements en 2019 au lieu de 15 en 2018), il enregistre néanmoins une baisse de CHF 267'566.- en chiffres d'affaires. On observe une réduction de la durée moyenne des événements et une plus forte négociation des prix de location comme des services. Le même phénomène affecte un autre segment liée aux entreprises, celui des soirées et jûbils, lequel génère CHF 130'000 de recettes en moins. Il est clair que le report des travaux engendre un sentiment de lassitude auprès des entreprises, ces dernières étant particulièrement sensibles aux notions de nouveauté et d'attractivité.

Les Festivals en forte progression

Le nombre de Festivals est identique à celui de 2018 mais génère un chiffre d'affaires en augmentation de 24% (+CHF 2'322'133). Cette croissance s'explique à la fois par le fait que le Montreux Comedy Festival qui célèbre son 30^{ème} anniversaire a augmenté sa durée d'exploitation de 4 jours (CHF 168'000 supplémentaires), mais également la reclassification de Polymanga en Festival (CHF 268'000 supplémentaires pour ce segment au détriment des expositions). Automatiquement, le segment « expositions » enregistre une forte baisse par cette reclassification mais également suite au départ d'Arvinis vendu à Palexpo Genève (CHF 117'174 de CA en 2018). Le chiffre d'affaires du segment des spectacles culturels est en retrait de CHF 25'000 malgré un événement supplémentaire.

Légère progression des événements spéciaux

Ce segment, généralement composé d'événements liés au secteur des écoles (Examens, Jardin de la circulation, remises de diplômes et forums de recrutement) a bénéficié en 2019 de la relocalisation de la caserne des pompiers au 2m2c ainsi que l'accueil des services de sécurité pendant la conférence Bilderberg au Fairmont Montreux Palace, contribuant ainsi à CHF 72'000 de chiffre d'affaires supplémentaire (+19%).

Perspective 2020

Au 31 décembre 2019, le 2m2c avait déjà contracté un chiffre d'affaires de CHF 3'557'060 pour 2020, avec un premier trimestre prometteur compte tenu de l'arrivée du « Prix de Lausanne » pendant les travaux au Théâtre de Beaulieu et la tenue du 5th Global Ministerial Summit on Patient Safety, malheureusement annulé 5 jours avant le début de l'événement pour cause de Covid-19. Depuis nous avons vu la totalité des événements prévus jusqu'au 31.08.2020 annulés compte tenu des directives du Conseil Fédéral. Toutefois, il est à noter que nous avons réussi à déplacer 80% d'entre eux sur le second semestre ou sur 2021, mais malheureusement en attente de nouvelles directives relatives à l'organisation d'événements, nous avons depuis enregistré de nouvelles annulations sur l'automne et prévoyons pour l'instant des recettes événements en retrait de 45% par rapport au budget.



Les événements accueillis en 2019

Janv.

- Examens HEP
- Jardin de la Circulation
- Mercedes-Benz – Kick-off meeting



Févr.

- Graduation Ceremony Glion
- Messmer – Hypersensoriel
- Rapport commandement de la Brigade mécanisée 1
- Post CH Mitarbeiteranlass
- Forum HES-SP 2019



Mars

- Pascal Obispo
- International Recruitment Forum – SEG
- Les Secrets du Petit Prince
- Orchestre symphonique Bande-Son – musiques de films fantasy « Contes et Légendes »
- AccorHotels GME 2019
- 35^{ème} Lunch de Printemps

Mai

- La 9^{ème} Symphonie de Ludwig van Beethoven
- Gemeinsame Jahresversammlung der SGP
- Auto-Sport Classic Cars – Vente aux enchères
- Nestlé Conférence des cadres
- AVS – Séance du Personnel
- Séance Info Staff MJF
- MAD – Soirée d'entreprise
- Assemblée Générale banque Raiffeisen de la Riviera 2019
- Finale Kids Voice Tour – Saison 5
- Nagravison SA – Projet Riviera
- ISAM 2019 (International Society of Aerosols in Medicine)



Avr.

- World Business Council for Sustainable Development – WBCSD
- I Muvrini – Luciole Tour
- Dominique Tille « L'essentiel Sondheim »
- Logipharma Europe 2019
- Polymanga
- EuroBrass Competition 2019
- EuroBrass – Soirée FSCM

Juin
Juill.

- Montreux Jazz Festival 2019

Août

- 97^{ème} Congrès des Suisses de l'étranger

Sept.

- Septembre Musical
- Journée de la mobilité
- Reverse – Septembre Musical
- TTW Romandie
- FSCM – Séance et cocktail des placeurs
- 5^{ème} Montreux Tattoo Convention
- SDIS Décentralisation caserne
- CIC – Congrès International de la Chronométrie
- Holdigaz SA
- Post – Dialoganlass PostNetz
- Soirée Crocs D'acro

Oct.

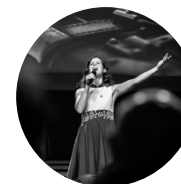
- FTC – Journée SVM et Forum Pharmaciens – Médecins
- 8^{ème} Congrès de l'ARAM
- Carmina Burana
- Post – Meeting intern
- International Recruitment Forum – SEG

Déc.

- Siemens – Événement collaborateurs

Nov.

- Optic 2000 Shopping Day
- MAG – 15^{ème} Salon d'Art Contemporain
- Oesch's die Dritten
- Renaud Capuçon et l'Orchestre de la Haute Ecole de Musique « Au Cinéma »
- Journées d'automne du GRSSGO
- Auto-Sport Classic Cars – Vente aux enchères
- Ciné-concert Charlie Chaplin « Le Kid »
- Mepha ZNS
- 45^{ème} Concours Suisse des Brass Bands
- Montreux Comedy Festival



- Événements culturels & grand public
- Événements professionnels

Côté digital

Dans le contexte d'un taux d'activité limité dû au report des travaux, la présence sur les marchés s'est limitée aux salons professionnels en Suisse et à Montreux. Nous nous sommes concentrés sur une communication digitale à travers nos réseaux sociaux et notre site internet et les événements de relations publiques durant le Montreux Jazz Festival, le Montreux Comedy Festival et le Septembre Musical.

Nos réseaux sociaux

 3'571 fans **+5 %**
4.05 % de taux d'engagement moyen



Post le plus engageant:
Montreux Jazz Festival et Konbini lancent la seule silent disco que tu ne dois pas rater.

6'882 personnes atteintes
74 réactions

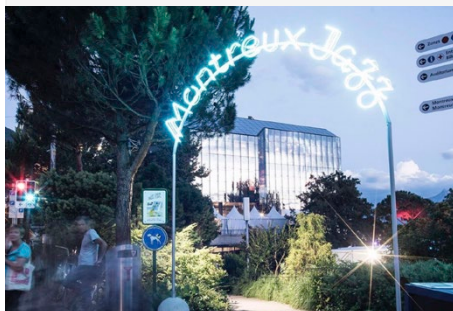
 1'724 abonnés **+40 %**
1.66 % de taux d'engagement moyen



Post le plus engageant:
Quand les festivals de musique impactent leur région. (article Bilan.ch)

1'078 impressions
3.8% engagements

 579 abonnés
Création du compte en 2019



Post le plus engageant:
1^{er} jour du Montreux Jazz Festival 2019

79 mentions «J'aime»

 www.2m2c.ch
Site internet



112'678 pages vues **+12 %**
35'221 utilisateurs du site internet **+16 %**
68.87% des visiteurs de 2m2c.ch sont suisses

La page la plus vue:
48 heures d'événements

Technique et maintenance

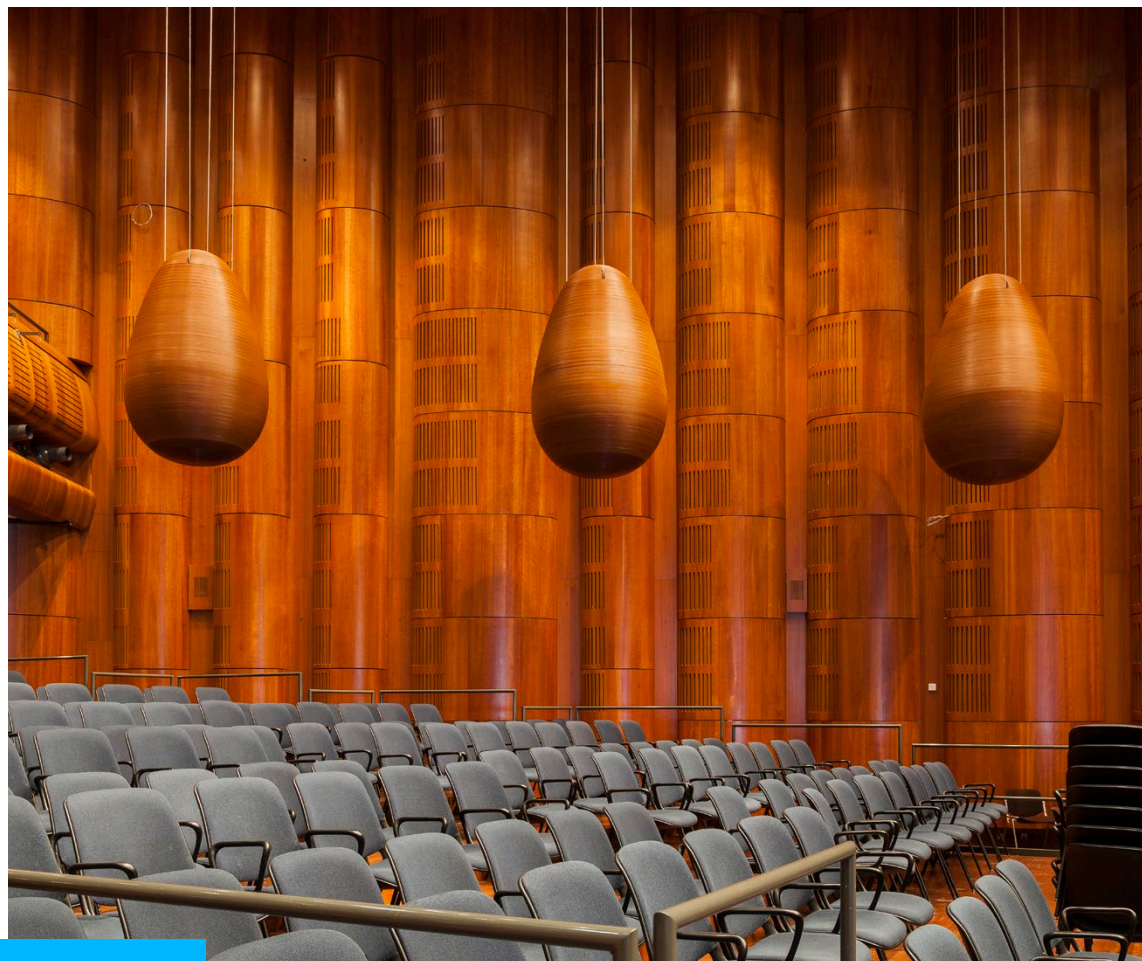
En matière de technique du bâtiment, l'année 2019 a été fortement impactée par le refus populaire du 10 février relatif au projet de rénovation du Centre de Congrès.

En effet, le maintien de l'activité du Centre s'est vu conditionné à la mise en œuvre de mesures sécuritaires compensatoires destinées à pallier aux faiblesses structurelles d'un bâtiment ne répondant plus aux normes légales en vigueur. Dans cette optique, un expert en sécurité incendie a été mandaté afin d'établir un rapport complet permettant d'identifier les mises à niveau techniques requises en terme de détection incendie et de voies de fuite. D'importants moyens financiers et humains ont été déployés pour leur mise en œuvre. Le financement a été assuré par le propriétaire de par l'engagement d'une partie de son budget ordinaire d'entretien du Centre.

Les travaux réalisés ont été coordonnés par la CTB (Coordination Technique du Bâtiment) en étroite collaboration avec notre équipe technique en charge de la supervision de l'ensemble des opérations sur le terrain.

En termes de maintenance du bâtiment et dans la perspective de futurs travaux de rénovation, la priorité est donnée à la maintenance préventive et curative afin de garantir la continuité de l'exploitation sans pour autant résoudre définitivement des problématiques liées à la vétusté du bâtiment. Toutefois, l'état général du central téléphonique représentant un risque avéré depuis plusieurs années, un projet de renouvellement a été initié et sera finalisé début 2020.

Par ailleurs, une étude a été réalisée concernant l'infrastructure WiFi du bâtiment dont les performances sont fréquemment remises en question par les organisateurs d'événements. Au vu de l'investissement nécessaire et de l'ampleur du projet, il a été décidé de maintenir les équipements en place jusqu'aux travaux de rénovation du 2m2c.



Les femmes et les hommes du 2m2c

En 2019, le nombre de membres du personnel fixe du Centre de Congrès a connu une légère diminution, passant de 23,1 équivalents plein temps au 31.12.2018 à 22,0 au 31.12.2019. 11 % de cet effectif représente des engagements à durée déterminée qui seront prolongés jusqu'à la fermeture du Centre pour les futurs travaux de rénovation.



Durant cet exercice, nous avons également fait appel à 34 personnes pour des missions temporaires totalisant 915 jours de travail. Ces effectifs ont été exclusivement dédiés à des tâches d'entretien et de nettoyage des surfaces liées à l'activité événementielle.

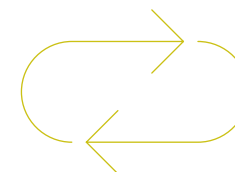
Ces dernières années, le taux de rotation du personnel a connu une hausse substantielle, passant de 12 % en 2017 à 24 % en 2018, puis 22 % en 2019. Pour cause principale, le climat d'incertitude lié au projet de rénovation du 2m2c et la crainte d'une réduction majeure des effectifs durant la période des travaux. Au 1^{er} janvier 2020, l'effectif de la société connaîtra une diminution de 14 % suite au départ de notre responsable marketing ainsi qu'à la mise en retraite anticipée de 2 employés. Compte tenu de la baisse d'activité du Centre, une réorganisation interne a été privilégiée et ces postes ne seront donc pas renouvelés.

Au 31 décembre 2019, les dépenses annuelles liées au personnel fixe représentent 67 % des charges d'exploitation. Dans le contexte actuel, la gestion des ressources humaines représente un défi majeur. La stratégie de la société repose sur 3 axes :

- La rétention des talents et le maintien des connaissances,
- La diversification des tâches et la responsabilisation des employés clés,
- Le maintien d'un environnement professionnel sain et des conditions de travail optimales.



44 ans
d'âge moyen



22 %
Taux de rotation

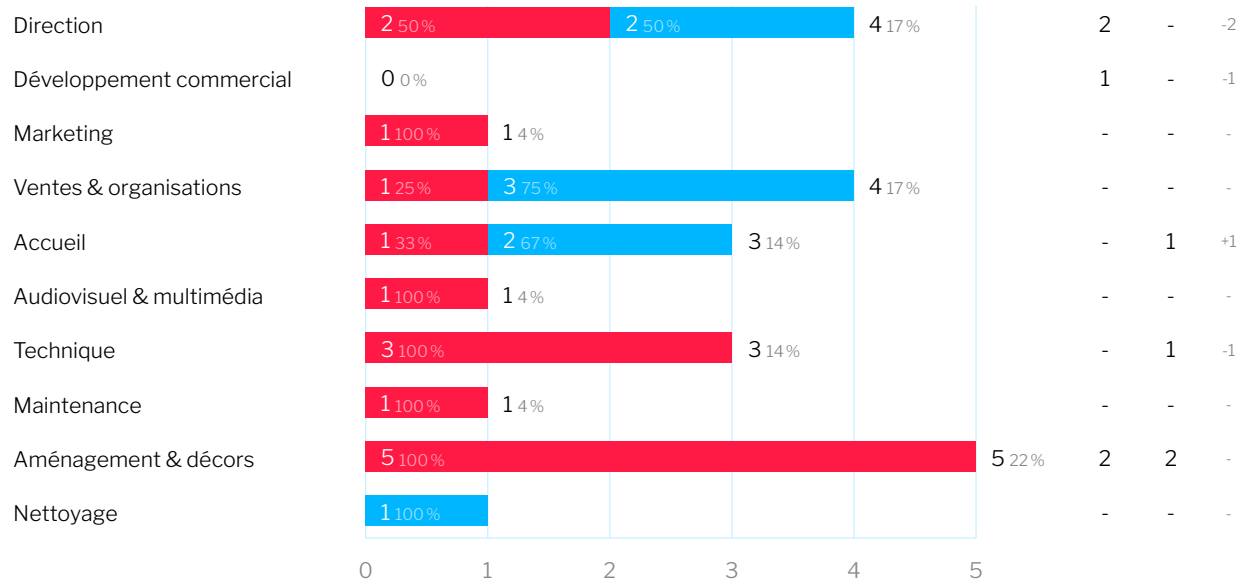
Les femmes et les hommes du 2m2c

Direction

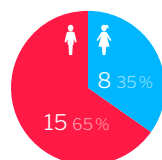
M. Grégory Patou a quitté la société en cours d'année. Son poste de Directeur Evénements et Exploitation n'a pas été repourvu. Les tâches et responsabilités lui incombant ont été redistribuées à la direction en place jusqu'à la future réouverture du Centre après travaux.

Évolution du personnel 2019

● Femmes
● Hommes



Total: 23
Équivalent plein temps: 22



Total staff +/- 5 4 -1

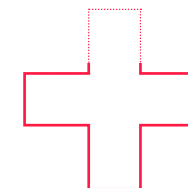
En moyenne, sur 10 collaborateurs:



3 sont des collaboratrices



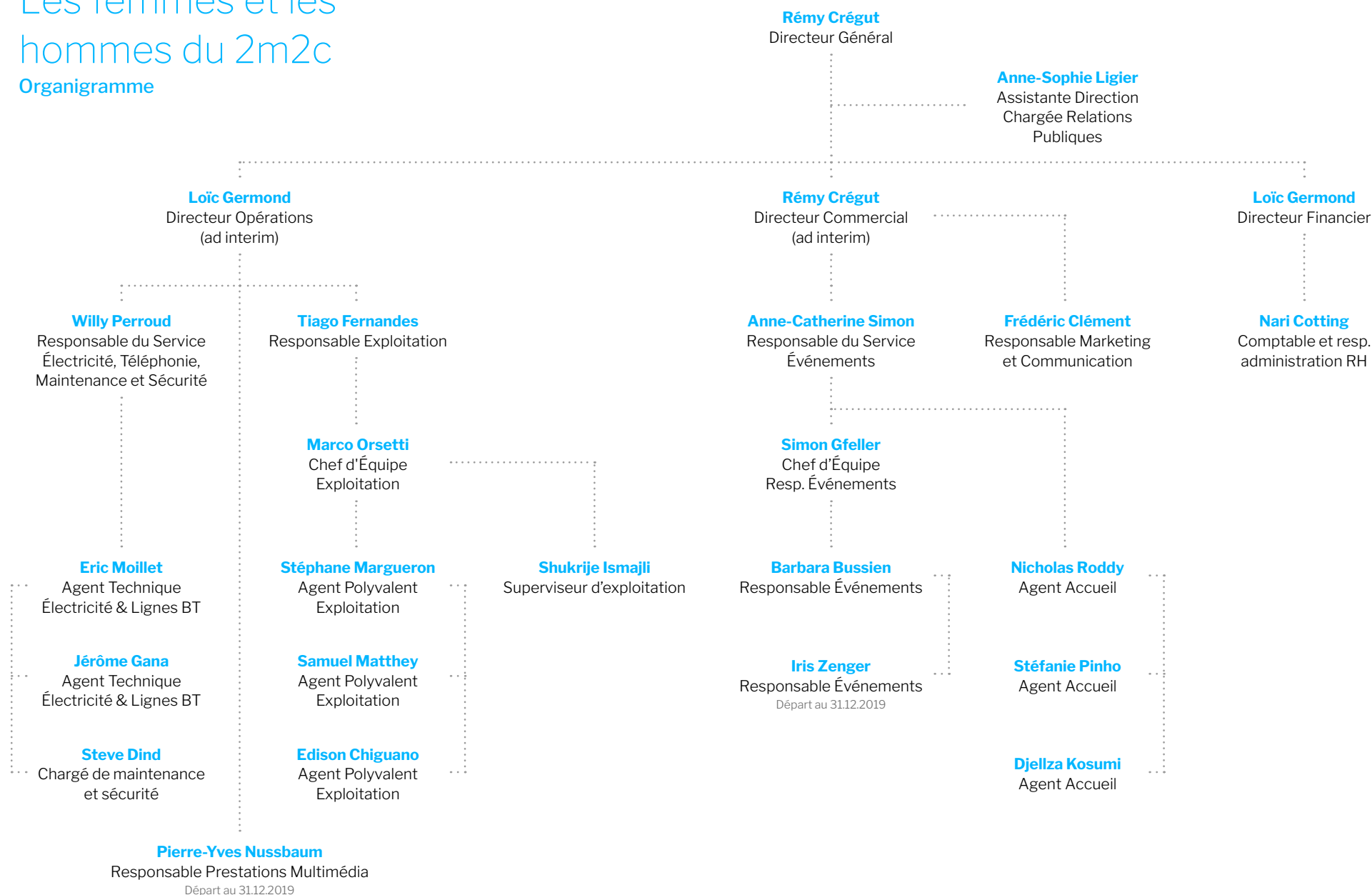
5 ont moins d'une année d'ancienneté



7 sont de nationalité suisse

Les femmes et les hommes du 2m2c

Organigramme



Rapport de l'organe de révision à l'Assemblée générale sur les comptes annuels 2019

En notre qualité d'organe de révision, nous avons contrôlé les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de Centre de Congrès Montreux SA pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2019. Les comptes annuels pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2019 ont été audités au moyen d'un contrôle restreint, les comptes annuels de l'exercice précédent au moyen d'un contrôle ordinaire.

La responsabilité de l'établissement des comptes annuels incombe au Conseil d'administration alors que notre mission consiste à contrôler ces comptes. Nous attestons que nous remplissons les exigences légales d'agrément et d'indépendance.

Notre contrôle a été effectué selon la Norme suisse relative au contrôle restreint. Cette norme requiert de planifier et de réaliser le contrôle de manière telle que des anomalies significatives dans les comptes annuels puissent être constatées. Un contrôle restreint englobe principalement des auditions, des procédures de contrôle analytiques ainsi que des vérifications détaillées appropriées des documents disponibles dans l'entreprise contrôlée. En revanche, des vérifications des flux d'exploitation et du système de contrôle interne ainsi que des auditions et d'autres opérations de contrôle destinées à détecter des fraudes ne font pas partie de ce contrôle.

Lors de notre contrôle, nous n'avons pas rencontré d'élément nous permettant de conclure que les comptes annuels ne sont pas conformes à la loi et aux statuts.



Lausanne, le 6 avril 2020
PricewaterhouseCoopers SA

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'A. Dévaud'.

Pierre-Alain Dévaud
Expert-réviseur
Réviseur responsable

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'O. Walther'.

Otto Walther
Expert-réviseur

États financiers

Bilan (en CHF)

ACTIF	31.12.19		31.12.18	
Actif circulant	3'667'439	40%	4'804'381	48%
Trésorerie	2'793'825		3'347'902	
Créances résultant de la vente de prestations de services	641'548		584'150	
Part de 47.4 % des actifs de la société simple Avenir 2m2c	215'370		859'967	
Autres créances à court terme	1'333		7'802	
Actifs de régularisation	15'363		4'559	
Actif immobilisé	5'499'027	60%	5'179'570	52%
Immobilisations financières	2'965'788		2'735'200	
Part de 47.4 % des actifs immobilisés de la société simple Avenir 2m2c	2'461'262		2'384'794	
Immobilisations corporelles	71'977		58'576	
Immobilisations incorporelles	-		1'000	
TOTAL ACTIF	9'166'466	100%	9'983'951	100%

États financiers

Bilan (en CHF)

PASSIF	31.12.19		31.12.18	
Capitaux étrangers	-6'871'610	75%	-7'417'284	74%
Court terme	-1'233'231	13%	-2'217'284	22%
Dettes résultant de l'achats de biens et de services	-538'435		-739'032	
Avances clients	-439'111		-280'155	
Part de 47.4 % des passifs de la société simple Avenir 2m2c	-4'041		-779'961	
Autres dettes à court terme	-58'160		-58'711	
Passifs de régularisation	-193'484		-359'425	
Long terme	-5'638'379	62%	-5'200'000	52%
Dettes à long terme portant intérêt	-		-	
Réserve pour coût des études	-3'000'000		-3'000'000	
Avance FET	-2'638'379		-2'200'000	
Capitaux propres	-2'294'856	25%	-2'566'667	26%
Capital-actions	-1'000'000		-1'000'000	
Réserve générale	-500'000		-500'000	
Réserve spéciale	-		-	
Réserve pour renouvellement mobilier et technique	-1'066'667		-950'546	
Résultat reporté	-		-	
Résultat de l'exercice	271'811		-116'121	
TOTAL PASSIF	-9'166'466	100%	-9'983'951	100%

États financiers

Compte de résultat (en CHF)

INTITULÉ	31.12.19		31.12.18	
Loyers	2'089'888	43 %	2'423'021	44 %
Produits commerciaux	795'093	16 %	930'597	17 %
Produits audiovisuels	1'534'548	32 %	1'596'245	29 %
Produits informatiques	310'947	6 %	368'645	7 %
Redevances	126'810	3 %	157'270	3 %
Produits nets des ventes de prest. de service	4'857'286	100 %	5'475'778	100 %
Charges commerciales de locations	-	0 %	-5'656	0 %
Charges commerciales des produits commerciaux	-258'018	-5 %	-289'655	-5 %
Charges commerciales des produits audiovisuels	-1'224'259	-25 %	-1'260'433	-23 %
Charges commerciales des produits informatiques	-128'539	-3 %	-160'541	-3 %
Charges de personnel auxiliaire	-199'542	-4 %	-200'748	-4 %
Commissions	-5'010	0 %	-17'669	0 %
Marge commerciale	3'041'918	63 %	3'541'076	65 %
Charges de personnel	-2'772'506	-57 %	-2'983'363	-54 %
Entretien, sécurité	-184'138	-4 %	-202'268	-4 %
Télécommunications	-94'756	-2 %	-107'108	-2 %
Assurances	-42'613	-1 %	-43'549	-1 %
Energie	-414'555	-9 %	-423'755	-8 %
Partenariats	-323'061	-7 %	-325'095	-6 %
Promotion	-140'392	-3 %	-169'670	-3 %
Administration	-47'709	-1 %	-53'665	-1 %
Participation forfaitaire B2 ouest	-90'000	-2 %	-90'000	-2 %

EBITDA (avant subvention et produits annexes)	-1'067'812	-22 %	-857'398	-16 %
Subventions	1'000'000	21 %	1'000'000	18 %
Produits des ventes annexes et refacturations	335'813	7 %	321'345	6 %
EBITDA	268'001	6 %	463'947	8 %
Amortissements des immobilisations	-43'736	-1 %	-45'975	-1 %
Variation de la provision pour débiteurs douteux	11'771	0 %	-8'550	0 %
EBIT	236'036	5 %	409'422	7 %
Charges et produits financiers	-907	0 %	1'351	0 %
Charges et produits hors exploitation	-494'220	-10 %	-311'150	-6 %
Charges et produits exceptionnels, uniques ou hors période	-9'220	0 %	20'098	0 %
EBT	-268'311	-6 %	119'721	2 %
Impôts	-3'500	0 %	-3'600	0 %
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	-271'811	-6 %	116'121	2 %

États financiers

Annexe aux comptes annuels (en CHF)

Principes d'évaluation appliqués dans les comptes annuels

Les présents comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions sur la comptabilité commerciale du Code suisse des obligations (art. 957 à 963b, en vigueur depuis le 1^{er} janvier 2013). Les principaux postes du bilan sont comptabilisés selon les prescriptions de la loi suisse.

Le nombre d'emplois à plein temps en moyenne annuelle ne dépasse pas les 250 collaborateurs.

INFORMATIONS, STRUCTURE DÉTAILLÉE ET COMMENTAIRES SUR LES COMPTES ANNUELS	31.12.19	31.12.18
Dette envers l'institution de prévoyance professionnelle	-	-
Cautionnement en faveur de tiers	7'530	7'530
Immobilisations financières		
Avances versées à la société simple Avenir 2m2c	5'638'379	5'200'000
Part des dettes à long terme de la société simple (voir ci-dessous*)	-2'672'591	-2'464'800
	2'965'788	2'735'200
Immobilisations corporelles et incorporelles, valeur brute	2'547'842	2'491'706
<i>./. Dissolution de la provision pour frais d'exploitation</i>	-135'500	-135'500
<i>./. Immobilisations financées par les fonds propres, selon décision de l'actionnaire lors des Assemblées générales des exercices précédents</i>	-1'719'782	-1'670'328
<i>./. Immobilisations financées par les fonds propres, selon décision de l'actionnaire lors de l'Assemblée générale qui approuvera les comptes de l'exercice en cours</i>	-	-49'454
<i>./. Amortissements cumulés</i>	-620'583	-576'847
Immobilisations corporelles et incorporelles, valeur nette	71'977	59'577

Événements importants survenus après la date du bilan

L'exploitation du Centre de Congrès est fortement impactée par l'apparition de l'épidémie de COVID-19 début 2020. Les mesures imposées par le Conseil Fédéral en date du 28.02.2020 ont engendré l'annulation en masse des événements attendus dès mars. L'impact financier est inconnu à ce jour et dépendra de la durée de maintien de l'interdiction des manifestations tout comme de l'évolution de l'épidémie.

PARTICIPATIONS DANS LA SOCIÉTÉ SIMPLE AVENIR 2M2C			31.12.19	31.12.18
Actifs circulants	454'368	47,4%	215'370	859'967
Actifs immobilisés	5'192'536	47,4%	2'461'262	2'384'794
<i>./. Dettes à court terme</i>	-8'525	47,4%	-4'041	-779'961
<i>./. Dettes à long terme *</i>	-5'638'379	47,4%	-2'672'591	-2'464'800
	-		-	-

Impressum

Rédaction

Anne-Sophie Ligier

Crédits photos

Couverture: © Lionel Flusin

p. 01: © WBSCD

p. 02: © Miche Figuet

p. 04: © Crocs d'Acro

p. 09: © Marc Ducrest

p. 11: © 2m2c

p. 12: © J. Gertsch (fév.), © Anne-Laure Lechat (janv., mai), © Julie Masson (déc.)

p. 13: © Renaud Alouche (Facebook), © Emilien itim (Linkedin et Instagram), © Anne-Laure Lechat (site internet)

p. 14: © Miche Figuet

p. 15: © Anne-Laure Lechat

Réalisation graphique

www.lelixir.ch