

RAPPORT FINANCIER 2020

mobility

Rapport sur la situation financière

Dans le monde entier, de nombreuses entreprises ont vécu le dernier exercice comptable comme l'un des plus difficiles de leur histoire. Début 2020, Mobility a aussi dû faire face au confinement imposé par le coronavirus et réagir lorsque son chiffre d'affaires des trajets a été temporairement divisé par deux. Des offres de location mensuelles temporaires, des arrêts provisoires et des retraits anticipés de véhicules de la flotte ont permis de réaliser de belles économies ou de générer un chiffre d'affaires. Par ailleurs, les restrictions des déplacements imposées par la crise ont amené les Suisses à passer leurs vacances dans leur pays. Dans ce contexte, ils ont parfois eu recours à notre flotte, ce qui a eu un effet positif sur notre chiffre d'affaires.

Malgré tous ces obstacles, Mobility a clôturé l'exercice 2020 avec succès et enregistré un résultat de CHF 2.7 millions, soit une progression de CHF 0.8 million par rapport à l'exercice précédent. Cette progression a été possible en dépit du recul de CHF 3.2 millions (-4.2%) du chiffre d'affaires car les coûts d'exploitation et des véhicules ont baissé et nous n'avons plus eu de dépenses extraordinaires.

En décembre 2020, Mobility a retiré l'offre de flotte en free-float (Mobility Go) déployée à Genève au bout de quatre ans d'exploitation. Ce retrait s'explique par l'évolution du chiffre d'affaires, inférieur aux prévisions. Nous poursuivons en revanche l'exploitation de la flotte Go à Bâle ainsi que son optimisation, tant en interne qu'en association avec la flotte ordinaire de Mobility. Par ailleurs, Mobility a continué à travailler à la numérisation et à l'optimisation des applications destinées aux clients pour générer une valeur ajoutée.

Le rapport financier exposé ci-après vous propose, chiffres et commentaires à l'appui, de revenir plus en détail sur un exercice comptable à la fois animé et couronné de succès.

Compte de résultats

Résultat net issu des livraisons et prestations de services

Pendant l'exercice 2020, le «résultat net des livraisons et prestations de services» a atteint kCHF 75'606. En raison de l'impact de la pandémie de Covid-19, nous avons enregistré une baisse de kCHF 3'276 (ou 4.2%) par rapport à l'exercice précédent.

Les restrictions imposées par l'État et leurs répercussions sur la vie publique et professionnelle et sur la mobilité de la population ont principalement pesé sur le chiffre d'affaires des trajets. Cette situation a provoqué une baisse du «chiffre d'affaires des trajets» de kCHF 2'962 (ou 5.7%), à kCHF 49'111. Ce recul est principalement imputable au secteur business car les recommandations concernant le télétravail ont eu un effet négatif sur les déplacements.

Les «taxes d'adhésion et les cotisations annuelles» ont généré un produit de kCHF 6'910, en légère diminution de kCHF 126 (ou 1.8%). Il faut y voir l'effet de la modification des combinaisons d'abonnements et de la légère baisse des recettes moyennes en résultant. Les «produits des autres taxes et des réductions de responsabilité» ont diminué de 2.3% pour atteindre kCHF 10'396. Des sinistres en moyenne plus chers ont entraîné une augmentation de 2.2% du «produit des sinistres», à kCHF 7'971, ce qui est dû, entre autres, aux composants plus chers des pièces détachées. Les «revenus des prestations de service» ont généré un résultat net de kCHF 997, en hausse de 32.1% par rapport à l'exercice précédent. Par ailleurs, les produits des commissions de nos partenaires de coopération sont également pris en compte alors que les produits résultant des opérations clients ont diminué en raison du désengagement stratégique. Le «produit de la vente d'immobilisations corporelles», qui s'établit à environ kCHF 1'111, n'a baissé que de kCHF 45 par rapport à l'exercice précédent, grâce à la hausse des recettes moyennes, avec des ventes de véhicules moins nombreuses. Les «diminutions de produits» ont progressé de manière substantielle (+54.0% ou kCHF 313), principalement en raison du risque de défaillance accru lié à nos créances clients (une autre conséquence directe et retardée de la pandémie de Covid-19).

Bénéfice brut résultant de livraisons et prestations de services

Pendant l'exercice sous revue, les «charges d'exploitation et de véhicules» ont diminué de 11.0% par rapport à l'exercice précédent. Les dépenses de carburant ont reculé de kCHF 978 (ou 20.8%), principalement sous l'effet de la baisse des prix à la pompe, mais aussi de trajets moins nombreux. Les charges liées aux «assurances et impôts sur les objets» s'élèvent à kCHF 5'890, soit une baisse d'environ kCHF 803 par rapport à l'exercice précédent. Ce chiffre résulte de la diminution des primes d'assurance et des impôts sur les véhicules à moteur, qui nous est accordée dans de nombreux cantons grâce à nos véhicules écologiques. Les charges du poste «entretien, réparations et remplacement des biens de consommation» ont reculé de 7.3%. D'une part, les dépensés liées aux réparations ont été inférieures en raison de l'âge de la flotte et des trajets moins nombreux. D'autre part, les charges résultant du règlement des sinistres ont augmenté.

Malgré la diminution du «résultat net des livraisons et prestations de services», nous avons enregistré un «bénéfice brut résultant de livraisons et prestations de services» en baisse de seulement kCHF 104 grâce à une diminution sensible des «charges d'exploitation et de véhicules». La marge bénéficiaire brute a progressé à 65.3% (62.7% l'exercice précédent).

Résultat d'exploitation

Pendant l'exercice sous revue, les «charges de personnel» ont affiché une baisse marginale de 0.4% (kCHF 82) par rapport à l'exercice précédent. La part des frais de personnel par rapport au résultat net atteint 27.6%, soit une diminution de 1.0 point de pourcentage par rapport à l'exercice précédent.

Pendant l'exercice sous revue, les «autres charges d'exploitation» ont augmenté de kCHF 1'147 pour totaliser kCHF 11'714, soit une hausse de 10.9% par rapport à l'exercice précédent. Cela est principalement dû à l'augmentation sensible des dépenses informatiques, qui englobent la mise en œuvre de notre stratégie de numérisation, les dépenses liées à la nouvelle orientation de notre logi-ciel et la réalisation de projets reportés depuis l'année précédente.

Le «résultat avant intérêts, impôts, amortissements et corrections de valeur (EBITDA)» s'élève à kCHF 16'741. Il enregistre une baisse de kCHF 1'169 (6.5%) par rapport à l'exercice précédent (kCHF 17'910). Cette évolution est principalement imputable à la forte augmentation des dépenses informatiques.

En raison de la crise du coronavirus, la flotte de véhicules a été réduite. Les «amortissements sur les immobilisations corporelles» ont donc diminué de kCHF 171 par rapport à l'exercice précédent. En revanche, les dépenses liées aux ordinateurs de bord ont augmenté car un grand nombre d'entre eux a été remplacé pour des raisons technologiques. Les amortissements sur immobilisations incorporelles ont baissé de kCHF 1'057 par rapport à l'exercice précédent. Il convient ici de noter que nous avons dû procéder, pendant l'exercice précédent, à des amortissements exceptionnels (dépréciations) sensiblement supérieurs sur les composants logiciels.

Le «résultat financier» négatif (-kCHF 364) atteint à peine la moitié de celui de l'exercice précédent. Les placements de capitaux réalisés ont entraîné une augmentation sensible du produit financier. Par ailleurs, les redevances de leasing ont diminué du fait de la baisse du nombre de véhicules.

Aucun résultat exceptionnel n'a été enregistré pendant la période sous revue, alors que nous avons dû comptabiliser, l'exercice précédent, des charges de kCHF 724 au titre des projets concernant la fin du scooter sharing à Zurich et l'intégration de l'activité de Catch a Car.

Le produit de kCHF 246 comptabilisé au poste «impôts sur les bénéfiques» tient compte des reports de perte et de la dissolution de réserves latentes. L'exercice précédent, ces éléments, eux-mêmes associés à la baisse des taux d'imposition, avaient permis d'obtenir un produit de kCHF 557.

En 2020, le Groupe Mobility a enregistré un bénéfice de kCHF 2'655. L'augmentation de kCHF 829 par rapport à l'exercice précédent a pu être obtenue malgré une amputation substantielle du chiffre d'affaires, mais aussi grâce à une gestion efficace des coûts, une baisse sensible du résultat financier et l'absence de charge exceptionnelle. La diminution des recettes fiscales n'a pas impacté ce résultat positif.

État de la fortune, financement et flux de fonds

Structure du bilan

L'activité opérationnelle de Mobility a permis de dégager des flux de fonds de kCHF 21'107 au cours de l'exercice 2020. Les investissements bruts ont atteint kCHF 30'969, un montant de kCHF 21'769 ayant été alloué aux immobilisations corporelles et incorporelles et un autre de kCHF 9'200, aux immobilisations financières. Déduction faite des désinvestissements, les investissements nets ont atteint kCHF 27'094. Du fait de ces investissements élevés et du flux de fonds provenant d'activités financières de kCHF 1'028, les liquidités ont diminué de kCHF 4'959.

Par rapport à l'exercice précédent, les «créances résultant de livraisons et prestations de service» ont baissé de 7.6%, à kCHF 12'332. Les «autres créances à court terme» ont quant à elles enregistré une baisse notable de kCHF 6'503, à kCHF 6'294. Ce recul est dû à plusieurs paiements anticipés en baisse. Tous les paiements anticipés ont été effectués afin d'éviter ou d'optimiser les taux négatifs sur les avoirs bancaires ou d'obtenir de meilleures conditions pour l'acquisition de biens et de services.

Les actifs circulants nets enregistrent une baisse d'environ CHF 11.4 millions et s'élèvent à kCHF 30'911, contre kCHF 42'321 l'exercice précédent. Pour la première fois, les immobilisations financières (dans les immobilisations) réalisées sur la base de critères de durabilité s'élèvent à CHF 9.2 millions, soit une part majeure de cette évolution.

Les immobilisations sont en hausse de kCHF 14'825 (34.3%), à kCHF 58'046. Les «immobilisations financières» (kCHF 9'172) représentent une grande partie de cette hausse. Les investissements nets dans les immobilisations corporelles (kCHF 15'598) ont progressé de kCHF 5'244 par rapport à l'exercice précédent. Les investissements nets dans les immobilisations incorporelles (kCHF 2'296) sont en baisse de kCHF 739 par rapport à 2019. Les amortissements ont atteint kCHF 13'968, soit une diminution de 8.1% ou kCHF 1'228 par rapport à l'exercice précédent, principalement sous l'effet de corrections de valeur devenues superflues car portant sur des composants logiciels qui ne sont plus utilisés. La vente d'immobilisations corporelles a dégagé un bénéfice comptable de kCHF 1'727, soit une légère baisse de kCHF 57 principalement due à une bonne tenue du marché, avec des recettes moyennes en hausse.

Dans le domaine financier, les «engagements financiers à court terme» ont reculé de kCHF 503 pour s'établir à kCHF 3'794. Les «passifs transitoires» s'élèvent à kCHF 12'019, quasiment au même niveau que l'exercice précédent. Les «provisions à long terme» ont diminué légèrement par rapport à l'année précédente grâce aux recettes fiscales.

Pendant l'exercice sous revue, la part des fonds propres a progressé pour atteindre 78.4% (exercice précédent: 76.8%).

Perspectives 2021

Pour Mobility et l'économie suisse, le défi majeur de l'exercice 2021 est forcément lié à la pandémie de Covid-19 et à la portée des directives et des restrictions associées à cette pandémie. La flexibilité et l'adaptation constante des mesures internes et externes constitueront une tâche de gestion permanente, tout comme l'exercice précédent.

Les plateformes de mobilité multimodales constituent une orientation stratégique future du secteur de la mobilité. Les prestataires de mobilité nationaux et régionaux et les simples exploitants de plateformes continuent actuellement à développer et optimiser ces plateformes multimodales. Mobility entend continuer à intégrer ses offres dans des plateformes pertinentes et bien pensées. C'est avec une certaine impatience que Mobility suit l'évolution du projet Pikmi de ride hailing, qui a été lancé à l'automne 2020 en collaboration avec les entreprises de transport public de Zurich.

En soi, l'offre Mobility est déjà fortement orientée vers la durabilité. Toutefois, Mobility s'est fixé comme objectif d'avoir à l'horizon 2030 au plus tard une flotte composée exclusivement de véhicules électriques. Dans le cadre de ce cheminement, Mobility vise comme objectif intermédiaire la baisse des émissions de CO₂ à 95 g/km d'ici à 2023 (méthode de mesure WLTP). Le groupe atteindra cet objectif en augmentant le nombre de véhicules hybrides et électriques de sa flotte. Par la suite, l'offre, les prix des véhicules électriques et la densité du réseau de bornes de recharge seront déterminants pour la rapidité de la transformation de notre flotte.

En outre, Mobility entend continuer à développer l'expérience client numérique et à proposer à ses clients les options les plus simples et intuitives possibles pour les réservations et la communication d'informations. Des segments de clients plus jeunes sont de plus en plus séduits et intéressés par de nouveaux messages attractifs vantant l'utilisation d'un système de car sharing durable. Par le biais de ces mesures (et de bien d'autres encore), Mobility entend accomplir sa mission, qui tient en ces quelques mots: «La mobilité partagée pour un monde où il fait bon vivre».

Comptes annuels du Groupe Mobility, Rotkreuz

Bilan consolidé au 31.12.2020

selon les Swiss GAAP RPC

kCHF	Remarque	31.12.2020	31.12.2019
ACTIFS			
Liquidités	1	29'452	34'411
Créances résultant de livraisons et de prestations de services	2	12'332	13'352
Autres créances à court terme	3	6'294	12'796
Actifs transitoires	4	1'019	743
Actifs circulants		49'096	61'302
Immobilisations corporelles	5	42'034	36'188
Immobilisations financières	6	9'176	4
Immobilisations incorporelles	7	6'835	7'029
Immobilisations		58'046	43'221
TOTAL ACTIFS		107'142	104'523
PASSIFS			
Dettes résultant de livraisons et de prestations de services		3'794	4'297
Autres dettes à court terme	8	2'373	2'334
Provisions à court terme	9	–	120
Passifs transitoires		12'019	12'230
Capital étranger à court terme		18'186	18'981
Provisions à long terme	11	4'951	5'249
Capital étranger à long terme		4'951	5'249
Capital étranger		23'137	24'231
Capital des parts sociales	12	52'012	50'954
Réserves bénéficiaires		31'994	29'338
Capital propre		84'005	80'292
TOTAL PASSIFS		107'142	104'523

Comptes annuels du Groupe Mobility, Rotkreuz

Compte de résultats consolidé 2020

selon les Swiss GAAP RPC

kCHF	Remarque	2020	2019
Résultat issu des livraisons et prestations de services		76'497	79'461
Diminution des produits		-891	-579
Résultat net des livraisons et prestations de services	13	75'606	78'882
Variation des prestations non facturées		-424	-409
Charges d'exploitation et de véhicules	14	-25'833	-29'021
Bénéfice brut résultant de livraisons et prestations de services		49'348	49'452
Charges salariales	15	-20'893	-20'975
Autres charges d'exploitation	16	-11'714	-10'567
Résultat avant intérêts, impôts, amortissements et corrections de valeur (EBITDA)		16'741	17'910
Amortissements sur immobilisations corporelles		-11'478	-11'649
Amortissements sur immobilisations incorporelles		-2'490	-3'547
Résultat avant intérêts et impôts (EBIT)		2'774	2'715
Résultat financier	17	-364	-722
Résultat ordinaire		2'409	1'993
Résultat exceptionnel	18	-	-724
Résultat annuel avant impôts (EBT)		2'409	1'270
Impôts sur les bénéfices	19	246	557
BÉNÉFICE DE L'EXERCICE		2'655	1'827

Comptes annuels du Groupe Mobility, Rotkreuz

Tableau de financement consolidé 2020

selon les Swiss GAAP RPC

kCHF	2020	2019
Bénéfice de l'exercice	2'655	1'827
Amortissements sur immobilisations corporelles	11'478	11'649
Amortissements sur immobilisations incorporelles	2'490	3'547
Produit de la vente d'immobilisations corporelles	-1'727	-1'782
Dissolution de provisions	-418	-531
Postes sans effet sur les liquidités	371	136
Cash-flow avant variation des actifs circulants nets	14'850	14'845
Variation des créances résultant de livraisons et de prestations de services	706	554
Variation des autres actifs circulants et actifs transitoires	6'227	-6'784
Variation des dettes résultant de livraisons et de prestations de services	-503	1'286
Variation des autres dettes à court terme et passifs transitoires	-173	-131
Flux de fonds provenant d'activités opérationnelles (cash-flow opérationnel)	21'107	9'770
Investissements en immobilisations financières / rachat participations minoritaires ¹	-9'200	-5'613
Investissements en immobilisations corporelles	-19'473	-15'100
Désinvestissements d'immobilisations corporelles	3'876	4'746
Investissements en immobilisations incorporelles	-2'296	-3'035
Flux de fonds provenant d'activités d'investissement	-27'094	-19'002
Cash-flow libre	-5'987	-9'232
Versements capital des parts sociales	1'806	1'950
Remboursements capital des parts sociales	-778	-912
Flux de fonds provenant d'activités financières	1'028	1'038
Total variation des fonds	-4'959	-8'194
Liquidités au 01.01	34'411	42'605
Liquidités au 31.12	29'452	34'411

¹ Achat des actions restantes de Catch a Car SA, puis reprise de tous les actifs et passifs au 01.01.2019

Tableau de variation du capital propre kCHF	Capital des parts sociales	Capital des parts sociales non versées	Réserves bénéficiaires	Total	Intérêts minoritaires	Total capital propre
Situation au 01.01.2019	49'811	98	27'511	77'420	5'567	82'987
Variation périmètre de consolidation				–	-5'567	-5'567
Versements capital des parts sociales, capital-actions	1'865			1'865		1'865
Report/variation capital des parts sociales non versé	85	7		92		92
Remboursements capital des parts sociales	-912			-912		-912
Bénéfice de l'exercice			1'827	1'827		1'827
Situation au 31.12.2019	50'849	105	29'338	80'292	–	80'292
Versements capital des parts sociales, capital-actions	1'701			1'701		1'701
Report/variation capital des parts sociales non versé	105	30		135		135
Remboursements capital des parts sociales	-778			-778		-778
Bénéfice de l'exercice			2'655	2'655		2'655
Situation au 31.12.2020	51'877	135	31'994	84'005	–	84'005

Répartition du capital des parts sociales

	Nombre	Valeur nominale en CHF	Total en kCHF
	1'827	1	2
	20'540	100	2'054
	48'898	1'000	48'898
Situation au 31.12.2019	71'265		50'954
	1'810	1	2
	20'907	100	2'091
	49'919	1'000	49'919
Situation au 31.12.2020	72'636		52'012

Annexe aux comptes annuels consolidés 2020, au 31.12.2020

Principes de présentation des comptes du Groupe

Généralités

La présentation des comptes du Groupe Mobility a lieu en conformité avec les normes Swiss GAAP RPC (recommandations relatives à la présentation des comptes). Les comptes des différentes sociétés du Groupe utilisés pour la consolidation ont été établis selon des principes toujours identiques, sur la base de critères de gestion. Toutes les sociétés faisant partie du périmètre de consolidation du Groupe ont arrêté leurs comptes au 31 décembre 2020.

Principes de consolidation

Méthode de la consolidation intégrale

La consolidation intégrale concerne toutes les filiales dont Mobility Société Coopérative contrôle la politique commerciale et financière. C'est généralement le cas lorsque le Groupe détient, directement ou indirectement, plus de 50% des actions assorties d'un droit de vote d'une filiale. Les filiales sont intégrées au bouclage du Groupe (consolidation intégrale) à la date de transfert du contrôle au Groupe. Lors de la première consolidation, les actifs et les passifs de la société sont évalués selon des principes valables pour l'ensemble du Groupe. En cas d'éventuel goodwill après la réévaluation, celui-ci est présenté avec les immobilisations incorporelles. Au 31 décembre 2020, les sociétés Mobility Société Coopérative et Mobility International SA sont intégrées aux comptes du Groupe selon les principes de la consolidation intégrale.

Joint-ventures

Si le Groupe Mobility contrôle une entreprise avec une ou plusieurs autres sociétés, cette société du Groupe est intégrée aux comptes du Groupe par le biais de la consolidation proportionnelle. À la date de clôture, au 31 décembre 2020, ainsi que pendant l'exercice précédent, Mobility Société Coopérative ne détenait aucune coentreprise.

Conversions monétaires

Les comptes annuels consolidés du Groupe Mobility sont établis en francs suisses. Les liquidités et les dettes résultant de livraisons et de prestations de services libellées en devises étrangères sont converties au cours du change à la date de référence, au 31 décembre 2020 (comme pour l'exercice précédent).

Périmètre de consolidation

Le périmètre de consolidation du Groupe Mobility englobe les sociétés suivantes:

Consolidation intégrale	kCHF	2020	2020	2019	2019
		Droit de vote	Part de capital	Droit de vote	Part de capital
Mobility Société Coopérative, Rotkreuz	Capital des parts sociales	52'012	n.a.	n.a.	n.a.
Mobility International SA, Rotkreuz	Capital-actions	600	100.0%	100.0%	100.0%

Principes d'évaluation

Généralités

Les comptes sont présentés dans l'hypothèse d'une poursuite des activités de l'entreprise. Les actifs sont portés au bilan au maximum pour leur coût d'acquisition, compte tenu des corrections de valeur nécessaires. Les passifs ne contiennent que les postes nécessaires à l'exploitation. Tous les risques de perte et toutes les dépréciations décelées sont pris en compte au moyen de corrections de valeur ou de provisions. Les charges et produits sont ventilés par période.

Liquidités

Les «liquidités» englobent les espèces, les avoirs bancaires et les avoirs en compte courant ainsi que les dépôts à terme dont l'échéance est inférieure à trois mois.

Créances résultant de livraisons et de prestations de services

Les créances sont évaluées à leur montant nominal, sous déduction d'une correction de valeur forfaitaire. Les risques individuels identifiables sont pris en compte au moyen de corrections de valeur adaptées.

Autres créances à court terme

Les «autres créances à court terme» incluent les cautions locatives, l'impôt anticipé, les avances sur les frais, les paiements anticipés et les avoirs à l'égard des sociétaires.

Actifs et passifs transitoires

Les postes d'«actifs et de passifs transitoires», évalués à leur valeur nominale ou effective, ne comportent ni sous-évaluations ni surévaluations. Les postes d'«actifs transitoires» comprennent les dépenses payées d'avance ainsi que les prestations non encore facturées.

Immobilisations corporelles

Les «immobilisations corporelles» sont portées à l'actif du bilan dès lors que leur valeur totale excède le montant de CHF 1'000. Elles sont portées à l'actif à leur coût d'acquisition et amorties de façon linéaire selon leur valeur économique, conformément aux taux d'amortissement figurant ci-après:

Poste	Durée d'utilisation	Taux d'amortissement
Propres véhicules ¹	66 / 60 mois	18.2% / 20.0%
Accessoires véhicules et télématique ²	4 ans	25.0%
Autres immobilisations corporelles		
Mobilier/aménagements	8 ans	12.5%
Installations informatiques/équipement de bureau	4 ans	25.0%

¹ Hypothèse retenue pour la flotte de car sharing en boucle: durée d'utilisation économique de 66 mois. La durée d'utilisation de la flotte en free-float est en revanche fixée à 60 mois.

² À partir de la mise en service

Leasing

Les véhicules en leasing sont portés à l'actif du bilan et les dettes de leasing correspondantes, au passif. Les intérêts sont débités aux charges financières. Au 31 décembre 2020, les comptes ne présentaient, comme lors de l'exercice précédent, aucune immobilisation corporelle de ce type.

Immobilisations financières

Les immobilisations financières englobent les titres détenus à long terme. Les «immobilisations financières» sont inscrites au bilan à leur valeur d'acquisition, sous déduction des corrections de valeur nécessaires.

Immobilisations incorporelles

Les «immobilisations incorporelles» incluent les logiciels et les licences. Elles sont évaluées au coût d'acquisition et à la date de la mise en service, après déduction des amortissements nécessaires.

Poste	Durée d'utilisation	Taux d'amor- tissement
Logiciels	5 ans	20.0%
Application mobile	3 ans	33.3%

Pendant l'exercice sous revue, la durée d'utilisation de l'application mobile a été vérifiée et ramenée de cinq à trois ans. Du fait de l'adaptation de cette durée d'utilisation, l'amortissement annuel a augmenté de kCHF 150.

Capital étranger à court/long terme

Les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Le «capital étranger à court terme» recouvre les dettes présentant une échéance à moins d'un an et les postes transitoires à court terme. Le «capital étranger à long terme» inclut les dettes venant à échéance à plus d'un an.

Transactions avec des sociétaires

En règle générale, les «transactions avec les sociétaires» sont réalisées aux conditions s'appliquant aux tiers. Le crédit de circulation de CHF 30 octroyé chaque année et l'offre Best Price en sont exclus: Mobility garantit un coût plafonné pour les trajets jusqu'à 24 heures et 200 kilomètres. Les sociétaires bénéficient d'une remise de CHF 10 par rapport aux forfaits journaliers normaux. Par ailleurs, Mobility accorde à ses sociétaires un tarif de nuit (50% de rabais sur le tarif horaire de toutes les catégories de véhicules entre 23h00 et 07h00).

Prévoyance professionnelle

Le Groupe Mobility est affilié à une fondation collective organisée selon le système de la primauté des cotisations. Le degré de couverture de cette fondation est supérieur à 100%. Tout comme lors de l'exercice précédent, on n'observe ici aucune utilité économique. Durant l'exercice sous revue, tout comme l'exercice précédent, les comptes ne comportent aucune réserve de cotisations d'employeur.

Provisions

Une provision représente une obligation vraisemblable liée à un événement antérieur à la date de clôture du bilan, dont le montant et/ou l'échéance sont incertains mais néanmoins estimables. Cette obligation entraîne une dette et est calculée selon des critères de gestion toujours identiques.

Résultat net des livraisons et prestations de services

Le «résultat net des livraisons et prestations de services» intègre les produits des trajets, taxes, réductions de responsabilité, sinistres et ventes de prestations de services, déduction faite des diminutions de produits comme les rabais, crédits de circulation, commissions de cartes de crédit et pertes sur débiteurs. Ce résultat est en grande partie réalisé en Suisse.

Les produits des trajets sont comptabilisés à la fin de chaque trajet. En outre, le produit net de l'offre «Mobility Flex» est comptabilisé dans ce poste. Les cotisations annuelles sont ventilées au pro rata sur la durée et les forfaits annuels sont facturés par année civile, déduction faite des remboursements de l'année précédente. Les produits des autres taxes et réductions de responsabilité et les produits des sinistres sont comptabilisés dès que Mobility est en droit de les percevoir.

Les produits des prestations de service comprennent les redevances de licence et les frais de transaction à l'égard des mandants, les commissions des partenaires de coopération et les produits issus de la réalisation d'autres prestations de service.

Charges fiscales

Les impôts dus sur les bénéfices imposables des différentes sociétés du Groupe sont ventilés, de même que les impôts sur le capital dont les sociétés sont redevables. Les actifs d'impôt résultant de reports de pertes ne sont pas portés à l'actif. Les impôts sur le capital figurent au poste «Autres charges d'exploitation».

Charges/produits exceptionnels

Aucun événement exceptionnel ou hors période n'a eu lieu pendant l'exercice sous revue. En revanche, pendant l'exercice précédent, l'ancienne filiale Catch a Car SA avait été intégrée dans Mobility Société Coopérative. Par ailleurs, le projet de «scooters en free-float» mené à Zurich a été arrêté à l'automne 2019. Les coûts correspondants ont été comptabilisés en tant que charges exceptionnelles.

Événements importants survenus après la date de clôture du bilan

Aucun événement susceptible de modifier la validité des comptes annuels consolidés 2020 n'est survenu depuis la date de clôture du bilan, le 31 décembre 2020. Les présents comptes consolidés ont été approuvés par le conseil d'administration le 18 mars 2021.

Explications sur les postes du bilan

1. Liquidités

kCHF	31.12.2020	31.12.2019
Caisse	2	9
Avoir Reka	10	9
Comptes de chèques postaux	821	1'001
Avoirs bancaires	28'618	33'392
Total	29'452	34'411

À la date de clôture, les avoirs bancaires englobent un montant en euros pour une contre-valeur de kCHF 192, à un cours de conversion de 1.09 (kCHF 186 l'exercice précédent/cours de conversion 1.11).

2. Créances résultant de livraisons et de prestations de services

kCHF	31.12.2020	31.12.2019
Tiers	10'054	10'625
Participants directs	2'926	3'061
Correction de valeur	-648	-334
Total	12'332	13'352

La hauteur de la correction de valeur se fonde sur l'évaluation du risque de défaillance des créances à recouvrer. En raison de la pandémie de Covid-19 et de ses répercussions sur la propension à payer de nos clientes et clients, la valeur des créances a fait l'objet d'un examen critique et a été comptabilisée avec des corrections de valeur supplémentaires de kCHF 308.

3. Autres créances à court terme

kCHF	31.12.2020	31.12.2019
Caution locative	546	92
Autres créances	39	17
Acomptes	5'709	12'687
Total	6'294	12'796

La variation significative de la «caution locative» est due à un paiement complémentaire pour les bureaux du site de Suurstoffi à Rotkreuz. Le poste «Acomptes» intègre entre autres les cotisations d'assurance, les achats de carburant et les vignettes autoroutières (exercice précédent: créances fiscales comptabilisées en sus).

4. Actifs transitoires

kCHF	31.12.2020	31.12.2019
Prestations pas encore facturées	10	25
Dépenses payées d'avance	1'009	718
Total	1'019	743

Le poste «Prestations non encore facturées» comporte des prestations facturées au cours des premiers mois de l'année nouvelle. Les «dépenses payées d'avance» englobent les régularisations pour les charges administratives générales.

5. Immobilisations corporelles

kCHF	Propres véhicules	Accessoires véhicules et télématique	Autres immobilisations corporelles	Total
Valeurs d'acquisition				
Situation au 01.01.2019	55'478	7'934	4'839	68'251
Entrées	13'761	1'339	–	15'100
Sorties	-14'861	-2'585	-48	-17'494
Transfert	–	–	–	–
Situation au 31.12.2019	54'379	6'688	4'791	65'858
Entrées	16'738	2'735	–	19'473
Sorties	-12'365	-2'333	-49	-14'747
Transfert	–	–	–	–
Situation au 31.12.2020	58'751	7'090	4'742	70'583
Amortissements cumulés				
Situation au 01.01.2019	-26'292	-5'451	-808	-32'551
Entrées	-9'905	-1'186	-533	-11'624
Sorties	11'897	2'564	45	14'506
Transfert	–	–	–	–
Situation au 31.12.2019	-24'301	-4'073	-1'296	-29'669
Entrées	-9'292	-1'303	-530	-11'125
Sorties	10'217	2'333	43	12'593
Transfert	–	–	–	–
Dépréciation	–	–	-347	-347
Situation au 31.12.2020	-23'376	-3'043	-2'130	-28'549
Valeur comptable nette au 31.12.2019	30'078	2'615	3'495	36'188
Valeur comptable nette au 31.12.2020	35'375	4'047	2'612	42'034

En raison de la situation sur le marché de l'immobilier commercial, il a été nécessaire de procéder, en cours d'exercice, à une dépréciation de kCHF 347 pour les locaux aménagés, mais non loués, du site de Suurstoffi à Rotkreuz.

6. Immobilisations financières

kCHF	31.12.2020	31.12.2019
Parts sociales	4	4
Placements de capitaux	9'172	–
Total	9'176	4

Le poste «Placements de capitaux» comprend des fonds de placement diversifiés qui ont été investis pour la première fois pendant l'exercice sous revue.

7. Immobilisations incorporelles

kCHF	2020	2019
Valeurs d'acquisition		
Situation au 01.01.	15'644	15'764
Entrées	2'296	3'035
Sorties	-2'088	-3'155
Situation au 31.12.	15'852	15'644
Amortissements cumulés		
Situation au 01.01.	-8'615	-8'223
Entrées	-2'490	-2'648
Sorties	2'088	2'256
Situation au 31.12.	-9'016	-8'615
Valeur comptable nette	6'835	7'029

8. Autres dettes à court terme

kCHF	31.12.2020	31.12.2019
Autres dettes à court terme	19	20
Dettes résultant d'acomptes à l'égard de tiers	1'540	1'460
Dettes résultant d'acomptes à l'égard de participants directs	814	854
Total	2'373	2'334

Ce poste comprend les autres avoirs à court terme ainsi que les acomptes de nos sociétaires et des autres clientes et clients. Ces avoirs sont compensés avec les achats de prestations suivants.

9. Provisions à court terme

kCHF	Autres provisions
Situation au 01.01.2019	60
Constitution	120
Affectation	-
Dissolution	-60
Situation au 31.12.2019	120
Constitution	-
Affectation	-100
Dissolution	-20
Situation au 31.12.2020	-

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

L'exercice précédent, ce poste comprenait un risque de perte lié à des accords contractuels conclus avec des tiers (kCHF 20). Par ailleurs, le Groupe Mobility a été impliqué dans un litige lié à son activité normale.

10. Engagements fixes futurs

kCHF	31.12.2020	31.12.2019
Échus à moins d'un an	6'414	6'235
Arrivant à échéance dans 1 à 2 ans	6'171	6'101
Arrivant à échéance dans 2 à 3 ans	903	6'101
Arrivant à échéance dans plus de 3 ans	3'486	5'046
Total	16'974	23'483

Les «engagements fixes futurs» portent sur des contrats à long terme conclus avec les bailleurs de locaux, les sociétés d'assurance et les prestataires de leasing. Les engagements locatifs futurs portent principalement sur le nouveau siège Suurstoffi à Rotkreuz, du 1^{er} janvier 2018 au 31 décembre 2027. Les primes pour les véhicules à moteur sont fixées pour la période 2020-2022.

11. Provisions à long terme

kCHF	Impôts latents	Autres provisions	Total
Situation au 01.01.2019	5'754	86	5'840
Constitution	-	-	-
Dissolution	-557	-34	-591
Situation au 31.12.2019	5'197	52	5'249
Constitution	-	-	-
Dissolution	-246	-52	-298
Situation au 31.12.2020	4'951	-	4'951

12. Capital des parts sociales

kCHF	31.12.2020	31.12.2019
Capital des parts sociales versé	51'877	50'849
Capital des parts sociales non encore versé	135	105
Total	52'012	50'954

Explications sur les postes du compte de résultats

13. Résultat net des livraisons et prestations de services

Selon les groupes de produits

kCHF	2020	2019
Chiffre d'affaires des trajets	49'111	52'073
Produits des taxes d'adhésion et des cotisations annuelles	6'910	7'035
Produits des autres taxes et réductions de responsabilité	10'396	10'644
Produits des sinistres	7'971	7'797
Produits des services	997	754
Produit de la vente d'immobilisations corporelles	1'111	1'157
Diminution des produits	-891	-579
Total	75'606	78'882

Les «produits des prestations de services» englobent les commissions des partenaires de coopération, les produits résultant des opérations clients de Mobility International SA et les autres produits des services. L'exercice précédent, des remboursements issus du chiffre d'affaires des trajets étaient inclus à hauteur de kCHF 227. Pour l'exercice sous revue, ces remboursements sont désormais comptabilisés dans le «chiffre d'affaires des trajets».

Le poste «Diminution de produits» intègre le risque accru de du croire lié à la pandémie de Covid-19 selon l'état actuel des connaissances.

14. Charges d'exploitation et de véhicules

kCHF	2020	2019
Carburants	-3'729	-4'707
Assurances et impôts sur les objets	-5'890	-6'694
Emplacements de stationnement pour biens de consommation	-4'319	-4'589
Entretien, réparations et remplacement des biens de consommation	-11'670	-12'585
Frais de location de biens de consommation	-1	-3
Autres charges directes	-224	-444
Total	-25'833	-29'021

15. Charges salariales

Les «charges salariales» englobent les frais de prévoyance (cotisations de l'employeur), d'un montant de kCHF 834 (exercice précédent: kCHF 810).

16. Autres charges d'exploitation

kCHF	2020	2019
Charges de location	-960	-990
Charges administratives et informatiques	-6'236	-5'061
Charges de marketing	-4'518	-4'516
Total	-11'714	-10'567

L'augmentation des «autres charges d'exploitation» par rapport à l'exercice précédent est principalement due aux coûts informatiques plus élevés.

17. Résultat financier

kCHF	2020	2019
Résultat des entreprises associées	-	99
Produits de «liquidités» et de «placements financiers»	229	2
Produits d'intérêts de retard	23	21
Gains de cours	12	15
Autres produits financiers	264	37
Frais bancaires et postaux	-84	-61
Intérêts Operating Lease	-480	-771
Perte sur cours/pertes de valeur	-18	-26
Charges financières	-46	-
Charges financières	-628	-858
Total	-364	-722

18. Résultat exceptionnel

Aucun événement exceptionnel n'a eu lieu pendant l'exercice sous revue.

Au cours de l'exercice précédent, l'ancienne filiale Catch a Car SA avait été intégrée dans Mobility Société Coopérative et le projet pilote «Scooter sharing Zurich» était arrivé à son terme.

19. Impôts sur les bénéfices

kCHF	2020	2019
Impôts sur les bénéfices (constitution)	-	-
Impôts latents (constitution)	-	-
Impôts latents (dissolution en raison de la variation de taux)	-	320
Impôts latents (dissolution)	246	237
Total	246	557

En 2020, les impôts sur le capital ont été incorporés dans les «autres charges d'exploitation» (comme l'exercice précédent). Le taux appliqué aux impôts latents demeure inchangé, à 17%.

Au 31 décembre 2020, les reports de perte inutilisés sur le plan fiscal s'élèvent à kCHF 2'232 (kCHF 6'128 l'exercice précédent).



Tél. +41 41 368 12 12
Fax +41 41 368 13 13
www.bdo.ch

BDO AG
Landenbergstrasse 34
6002 Lucerne

RAPPORT DE L'ORGANE DE RÉVISION
à l'Assemblée délégués de

Mobility Société Coopérative, Risch

Rapport de l'organe de révision sur les comptes de groupe

En notre qualité d'organe de révision, nous avons effectué l'audit des comptes consolidés ci-joints de Mobility Société Coopérative, comprenant le bilan, le compte de de profits et pertes, le tableau de financement, le tableau de variation des fonds propres et l'annexe (pages 4 à 15) et l'annexe pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2020.

Responsabilité du Conseil d'administration

La responsabilité de l'établissement des comptes de groupe, conformément aux Swiss GAAP RPC et les dispositions légales, incombe au Conseil d'administration. Cette responsabilité comprend la conception, la mise en place et le maintien d'un système de contrôle interne relatif à l'établissement des comptes de groupe afin que ceux-ci ne contiennent pas d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. En outre, le Conseil d'administration est responsable du choix et de l'application de méthodes comptables appropriées, ainsi que des estimations comptables adéquates.

Responsabilité de l'organe de révision

Notre responsabilité consiste, sur la base de notre audit, à exprimer une opinion sur les comptes de groupe. Nous avons effectué notre audit conformément à la loi suisse et aux Normes d'audit suisses. Ces normes requièrent de planifier et réaliser l'audit pour obtenir une assurance raisonnable que les comptes de groupe 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 de groupe. Le choix des procédures d'audit relève du jugement de l'auditeur, de même que l'évaluation des risques que les comptes de groupe 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 de groupe, 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 de groupe 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 consolidés de groupe pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2020 donnent une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et des résultats, en conformité avec les Swiss GAAP RPC et sont conformes à la loi suisse.

Rapport sur d'autres dispositions légales

Nous attestons que nous remplissons les exigences légales d'agrément conformément à la loi sur la surveillance de la révision (LSR) et d'indépendance (art. 728 CO) et qu'il n'existe aucun fait incompatible avec notre indépendance.

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

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

Lucerne, le 18 mars 2021

BDO SA

René Krügel
Expert-réviseur agréé

Marcel Geisser
Réviseur responsable
Expert-réviseur agréé

Clôture individuelle

Mobility Société Coopérative, Rotkreuz

Bilan au 31.12.2020 selon le CO

kCHF	Remarque	31.12.2020	31.12.2019
ACTIFS			
Liquidités		27'842	32'890
Créances résultant de livraisons et de prestations de services	1	12'170	13'136
Autres créances à court terme	2	6'291	12'794
Stocks et prestations non facturées		10	25
Actifs transitoires		1'007	715
Actifs circulants		47'319	59'560
Immobilisations financières	3	10'176	1'004
Participations	4	–	–
Immobilisations corporelles	5	14'670	8'395
Immobilisations incorporelles	6	5'075	4'251
Capital des parts sociales non versé		135	105
Immobilisations		30'056	13'755
TOTAL ACTIFS		77'374	73'315
PASSIFS			
Dettes résultant de livraisons et de prestations de services	7	3'790	4'142
Dettes à court terme portant intérêts	8	20	42
Autres dettes à court terme	9	2'374	2'449
Passifs transitoires		12'013	12'228
Capital étranger à court terme		18'197	18'861
Autres dettes à long terme		–	52
Capital étranger à long terme		–	52
Capital étranger		18'197	18'914
Capital des parts sociales		52'012	50'954
Réserves bénéficiaires légales		264	117
Réserves bénéficiaires facultatives		6'902	3'331
Capital propre		59'177	54'401
TOTAL PASSIFS		77'374	73'315

Clôture individuelle

Mobility Société Coopérative, Rotkreuz

Compte de résultats 2020 selon le CO

kCHF	Remarque	2020	2019
Résultat issu des livraisons et prestations de services	10	77'995	82'157
Diminution des produits		-682	-401
Résultat net des livraisons et prestations de services		77'313	81'755
Variation des prestations non facturées		-15	-300
Charges d'exploitation et de véhicules		-26'481	-29'793
Bénéfice brut résultant de livraisons et prestations de services		50'817	51'662
Charges salariales		-20'901	-20'987
Autres charges d'exploitation		-11'664	-10'319
Résultat avant intérêts, impôts, amortissements et corrections de valeur (EBITDA)		18'251	20'356
Amortissements sur immobilisations corporelles		-12'980	-14'956
Amortissements sur immobilisations incorporelles		-1'472	-1'616
Résultat avant intérêts et impôts (EBIT)		3'800	3'784
Produit financier	11	263	136
Charges financières	12	-345	-252
Charges exceptionnelles	13	-	-718
Bénéfice de l'exercice avant impôts (EBT)		3'718	2'950
Impôts directs		-	-
Résultat annuel		3'718	2'950

Clôture individuelle

Mobility Société Coopérative, Rotkreuz

Annexe

Informations sur les principes de présentation des comptes annuels 2020

L'établissement des comptes annuels 2020 se fonde sur les dispositions du droit comptable suisse. Il a été décidé de renoncer à présenter les mentions supplémentaires dans l'annexe aux comptes annuels, le tableau de financement et le rapport annuel en vertu de l'art. 961d CO, car les comptes consolidés sont élaborés sur la base d'une norme comptable reconnue.

Les présents comptes annuels ont été élaborés conformément aux dispositions de la loi suisse, et notamment aux articles relatifs à la comptabilité commerciale et à la présentation des comptes du Code des obligations (art. 957 à 962). La présentation des comptes nécessite, de la part du conseil d'administration, l'élaboration d'estimations et d'évaluations susceptibles d'influencer le montant des actifs, dettes et engagements conditionnels présentés à la date d'établissement du bilan, ainsi que les produits et charges de l'exercice sous revue. Le conseil d'administration décide, à sa seule discrétion, de la mise à profit des marges de manœuvre légales existantes d'évaluation et d'établissement du bilan. En vertu du principe de prudence et dans l'optique de la bonne marche de l'entreprise, il est possible de procéder à des amortissements, corrections de valeur et provisions au-delà du seuil nécessaire à la gestion de l'entreprise.

Explications relatives aux postes du bilan et du compte de résultats

1. Créances résultant de livraisons et de prestations de services

kCHF	31.12.2020	31.12.2019
Tiers	9'890	10'408
Participants directs	2'926	3'061
Organes	1	1
Correction de valeur	-648	-334
Total	12'170	13'136

En raison de la pandémie de Covid-19 et de ses répercussions sur la propension à payer de nos clientes et clients, la valeur des créances a fait l'objet d'un examen critique et a été comptabilisée avec des corrections de valeur adaptées.

2. Autres créances à court terme

kCHF	31.12.2020	31.12.2019
Tiers	6'291	12'794
Total	6'291	12'794

Au 31 décembre 2020, les «autres créances à court terme» incluent des acomptes de CHF 5.1 millions (exercice précédent: CHF 9.4 millions).

3. Immobilisations financières

kCHF	31.12.2020	31.12.2019
Tiers	4	4
Entreprises pour lesquelles on observe une participation directe	1'000	1'000
Titres	9'172	-
Total	10'176	1'004

Les immobilisations financières englobent un prêt à long terme. Par ailleurs, il a été procédé, pour la première fois, à des investissements dans des fonds de placement diversifiés pendant l'exercice sous revue. Ces fonds sont portés au bilan au coût d'acquisition.

4. Participations

kCHF	31.12.2020		31.12.2019	
	Parts de capital	Droits de vote	Parts de capital	Droits de vote
Mobility International SA, Rotkreuz	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%

5. Immobilisations corporelles

kCHF	31.12.2020	31.12.2019
Propres véhicules	8'012	2'298
Accessoires véhicules et télématique	4'047	2'608
Aménagements intérieurs bâtiment	2'104	2'805
Autres immobilisations corporelles	507	685
Total	14'670	8'396

6. Immobilisations incorporelles

kCHF	31.12.2020	31.12.2019
Logiciels	5'075	4'251
Total	5'075	4'251

7. Dettes résultant de livraisons et de prestations de services

kCHF	31.12.2020	31.12.2019
Tiers	3'790	4'125
Participants directs	–	3
Organes	–	15
Total	3'790	4'142

8. Dettes à court terme portant intérêts

kCHF	31.12.2020	31.12.2019
Entreprises pour lesquelles on observe une participation directe	20	42
Total	20	42

9. Autres dettes à court terme

kCHF	31.12.2020	31.12.2019
Tiers	1'558	1'594
Participants directs	814	854
Organes	1	–
Total	2'374	2'449

10. Résultat issu des livraisons et prestations de services

kCHF	2020	2019
Tiers	77'975	82'137
Entreprises pour lesquelles on observe une participation directe	20	20
Total	77'995	82'157

11. Produit financier

kCHF	2020	2019
Tiers	263	136
Total	263	136

Le produit financier a été généré entre autres par les intérêts et dividendes des titres, ainsi que par l'apurement des avoirs des bons (d'achat) arrivés à expiration (exercice précédent: vente de la participation dans Sharoo SA).

12. Charges financières

kCHF	2020	2019
Tiers	-345	-252
Total	-345	-252

13. Charges exceptionnelles

kCHF	2020	2019
Intégration de Catch a Car SA	–	-574
Scooters en free-float	–	-144
Total	–	-718

Aucun événement exceptionnel ou hors période n'a eu lieu en cours d'exercice.

Au cours de l'exercice précédent, l'ancienne filiale Catch a Car SA avait été intégrée dans Mobility Société Coopérative. Par ailleurs, le projet de «scooters en free-float» mené à Zurich a été arrêté à l'automne 2019. Les coûts correspondants ont été intégrés en tant que poste à caractère exceptionnel.

Autres informations

Dettes de leasing et engagements locatifs non portés au bilan

Le total des dettes de leasing non portées au bilan atteint kCHF 279 (kCHF 134 l'exercice précédent).

L'entreprise a conclu des contrats de location non résiliables portant sur des locaux commerciaux, qui représentent un montant de kCHF 6'268 (kCHF 7'708 l'exercice précédent). La durée fixe de location au siège Suurstoffi à Rotkreuz s'achève le 31 décembre 2027.

Événements importants survenus après la date de clôture du bilan

Aucun événement susceptible de modifier la validité des comptes annuels 2020 n'est survenu depuis la date de clôture du bilan, le 31 décembre 2020. Les présents comptes annuels ont été approuvés par le conseil d'administration le jeudi 18 mars 2021.

Dissolution nette de réserves latentes

kCHF	2020	2019
Dissolution nette substantielle de réserves latentes	1'446	1'397

Nombre d'équivalents temps plein (moyenne annuelle)

ETP (= équivalents temps plein)	2020	2019
	199	193

Honoraires de BDO SA

kCHF	2020	2019
Services de révision ordinaires	34	34
Autres prestations de services	1	14
Total	35	48

Publication volontaire des rémunérations

Rémunération brute du conseil d'administration

kCHF	2020	2019
Total	179	175

Il n'y a pas de participation au résultat.

Rémunération brute de la direction

kCHF	2020	2019
Total	1'321	1'205

Le salaire le plus élevé est versé au directeur.

Rémunération brute de la commission de gestion

kCHF	2020	2019
Total	27	39

Rémunération brute de la commission de recherche du conseil d'administration (hors membre du CA)

kCHF	2020	2019
Total	3	6

Proposition du conseil d'administration de Mobility Société Coopérative concernant l'affectation du bénéfice comptable selon le CO

kCHF	31.12.2020	31.12.2019
Réserves bénéficiaires facultatives	3'184	381
Bénéfice de l'exercice	3'718	2'950
Réserves bénéficiaires facultatives à soumettre à l'assemblée des délégués	6'902	3'331
Utilisation des réserves bénéficiaires légales	-186	-147
Report à nouveau réserves bénéficiaires facultatives	6'716	3'184



Tél. +41 41 368 12 12
Fax +41 41 368 13 13
www.bdo.ch

BDO AG
Landenbergstrasse 34
6002 Lucerne

RAPPORT DE L'ORGANE DE RÉVISION
à l'Assemblée des délégués de

Mobility Société Coopérative, Risch

Rapport de l'organe de révision sur les comptes

En notre qualité d'organe de révision, nous avons effectué l'audit des comptes annuels ci-joints de Mobility Société Coopérative, Lucerne, comprenant le bilan, le compte, le compte de profits et pertes et l'annexe (pages 17 à 22) pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2020.

Responsabilité du Conseil d'administration

La responsabilité de l'établissement des comptes annuels, conformément aux dispositions légales et aux statuts, incombe au Conseil d'administration. Cette responsabilité comprend la conception, la mise en place et le maintien d'un système de contrôle interne relatif à l'établissement des comptes annuels afin que ceux-ci ne contiennent pas d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. En outre, le Conseil d'administration est responsable du choix et de l'application de méthodes comptables appropriées, ainsi que des estimations comptables adéquates.

Responsabilité de l'organe de révision

Notre responsabilité consiste, sur la base de notre audit, à exprimer une opinion sur les comptes annuels. Nous avons effectué notre audit conformément à la loi suisse et aux Normes d'audit. 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 2020 sont conformes à la loi suisse et aux statuts.

Rapport sur d'autres dispositions légales

Nous attestons que nous remplissons les exigences légales d'agrément conformément à la loi sur la surveillance de la révision (LSR) et d'indépendance (art. 728 CO) et qu'il n'existe aucun fait incompatible avec notre indépendance.

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

En outre, nous attestons que la proposition relative à l'emploi du bénéfice au bilan est conforme à la loi suisse et aux statuts et recommandons d'approuver les comptes annuels qui vous sont soumis.

Lucerne, le 18 mars 2021

BDO SA

René Krügel
Expert-réviseur agréé

Marcel Geisser
Réviseur responsable
Expert-réviseur agréé

Publié par: Mobility Société Coopérative

Traductions: Apostroph AG

Correction: typo viva

Téléchargement: Le rapport annuel 2020 et le rapport financier 2020 sont disponibles en ligne sous www.mobility.ch/ra20.

Mobility Société Coopérative

Suurstoffi 16

6343 Rotkreuz

Centrale de services 0848 824 812

www.mobility.ch