



XBRL France

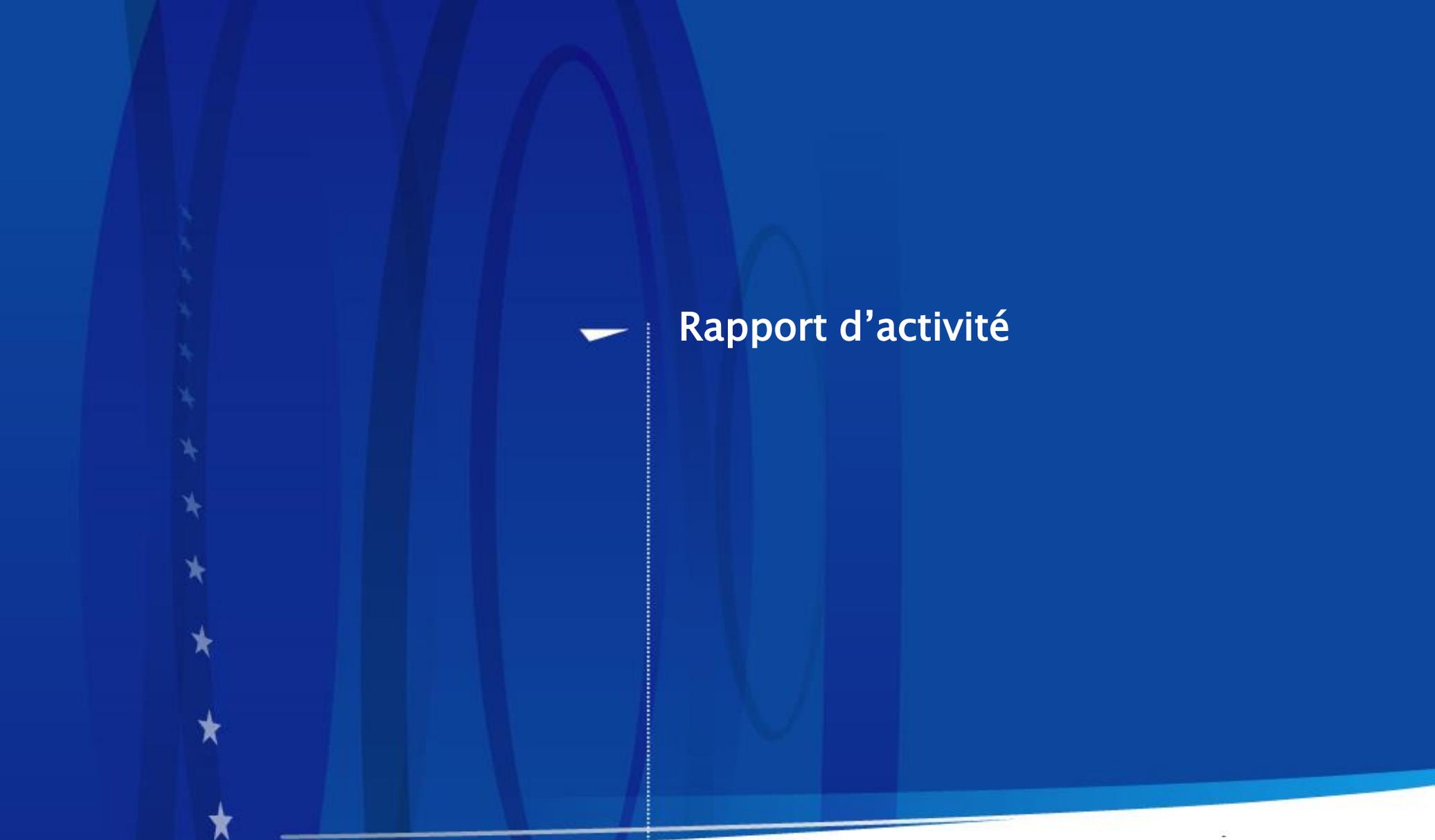
Assemblée Générale Ordinaire

11 juin 2015

Lieu : CSOEC – Paris

Ordre du jour

1. Rapport d'activité XBRL France
 - Travaux des groupes de travail
 - Présentation Financière (Comptes 2014; Budget 2015)
2. Point sur la stratégie internationale
3. Adoption des résolutions – Renouvellement des mandats
4. Points divers



Rapport d'activité

Gouvernance XBRL France

- Au 11 juin 2015, le Conseil d'Administration est composé de :
 - Bruno Tesnière, Président, représentant de la CNCC
 - Jean Saphores, Trésorier, représentant du CSOEC
 - Alban Jarry, Vice-Président, représentant la Mutuelle Générale
 - Eric Jarry, Vice-Président, représentant de la Banque de France – ACPR
 - Jean-Luc Austin, représentant l'Afai
 - Antoine Bourdais, représentant la société Invoke
 - Steve Berdah, représentant de UBPartner
 - Isabelle Zimmermann, représentant la société SOPRA Banking Software

Membres XBRL France en 2015

Nouveaux Membres :

- ACTUELIA
- La Fédération nationale de la Mutualité Française
- THEIA Partners

5 Membres PREMIUM



MOODY'S
ANALYTICS

SINALYS

Sopra
banking software ■

xBRL | FR

Membres XBRL France en 2015

- [ACPR - Banque de France](#)
- [ACTUELIA](#)
- [ADDACTIS Worldwide](#)
- [BNP-PARIBAS](#)
- [CEGID](#)
- [Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes](#)
- [Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts Comptables](#)
- [DOCAPOST BPO](#)
- [EDIFICAS](#)
- [EFFISOFT](#)
- [etXetera](#)
- [Grant Thornton Risk Management](#)
- [INOVATIC SERVICES](#)
- [INSEE](#)
- [INVOKE](#)
- [La Fédération nationale de la Mutualité Française](#)
- [LA MUTUELLE GENERALE](#)
- [LOGIC INFORMATIQUE - XBRL MEDIA](#)
- [MOODY'S ANALYTICS](#)
- [POLE FINANCE INNOVATION](#)
- [PriceWaterhouseCoopers](#)
- [SINALYS](#)
- [SOCIETE GENERALE](#)
- [SOPRA Banking Software](#)
- [THEIA PARTNERS](#)
- [UB PARTNER](#)
- [WOLTERS KLUWER FINANCIAL SERVICES](#)



Présentation financière

Comptes annuels 2014 et Budget 2015

Les comptes 2014 et le budget 2015 ont été arrêtés par le Conseil d'Administration du 25 février 2015.

Le budget 2015 a été mis à jour lors du CA du 28 mai 2015.

CA et marge sur services réalisés				Budget
(montants en €)	2012	2013	2014	2015
Cotisations (hors croisée)	80 075	64 500	65 000	55 800
Formations	14 000	11 600		6 000
Evènements	24 000	0	20 600	20 400
Total du chiffre d'affaires	118 075	76 100	85 600	82 200
Coût des évènements et de formation	- 34 207	- 5 800	-17 657	-20 700
	83 868	70 300	67 943	61 500

Autres charges externes réalisées				Budget
(montants en €)	2012	2013	2014	2015
Honoraires secrétaire général et extérieur	1 500	0	19 461	15 000
Honoraires & frais de communication (dont site)	623	10 365		
Honoraires secrétariat et base	14 249	16 046	15 532	15 320
Honoraires compta & techniques	3 308	3 757	3 205	3 835
Fs colloque, mission & réception	4 744	829	2 190	1 000
Cotisations nettes	25 122	28 192	23 416	27 925
Autres charges externes	541	127	1 680	800
	50 087	59 316	65 484	63 881

Compte de résultats				Budget
(montants en €)	2012	2013	2014	2015
Marge sur services	83 868	70 300	67 943	61 500
Charges externes	- 50 087	- 59 316	-65 484	-63 881
Impôts & taxes et autres	- 62	- 63	-65	-65
Autres charges d'exploit.			- 2 002	0
Résultat d'exploitation	33 719	10 921	392	-2 446
Résultat financier			-808	
Résultat exceptionnel	10	266	0	
Impôt sur les sociétés	- 4 649	- 1 678	0	
Résultat net comptable	29 080	9 510	-416	-2 446

Comparaison Etats financiers 2013 – 2014 et Budget 2014 – 2015

	Budget 2014	Budget 2015	Comptes 2014	Comptes 2013
Ressources	53 000	82 200	85 601	76 367
Charges	59 271	84 646	86 017	66 857
Résultat	-6 271	- 2446	-416	9 510

Analyse du budget 2015

- Cotisations : budget incertain
 - Le budget a été révisé compte tenu des adhésions connues au 28/05/2015
- Recettes de manifestations :
 - Formations : 6 K (contre 0 K réalisé en 2014)
 - Petits déjeuners : 3 K (contre 3 réalisé 2014)
 - Evènements: 17 K (contre 17 K réalisé 2014)
- Charges de fonctionnement : maintien du budget 2014
 - Manifestation de fin d'année
 - Honoraires extérieurs pour relance de l'activité
- Autres Charges : stables



Adoption des résolutions
Renouvellement des mandats

Mandats d'administrateurs

Conformément aux statuts en vigueur, les 3 collèges d'administrateurs comportent un nombre de postes maximum de :

- 6 pour le Collège des Institutions
- 3 pour le Collège des Utilisateurs
- 3 pour le Collège des Sociétés de Services

Mandats d'administrateurs

Institution	AUSTIN Jean-Luc	AFAI	démissionnaire
Institution	JARRY Eric	ACPR - BANQUE DE France	
Institution	SAPHORES Jean	CSOEC	
Institution	TESNIERE Bruno	CNCC	
Société de services	BERDAH Steve	UBPARTNER	
Société de services	BOURDAIS Antoine	INVOKE	mandat à renouveler
Société de services	ZIMMERMANN Isabelle	SOPRA BANKING SOFTWARE	
Utilisateurs	JARRY Alban	MUTUELLE GENERALE	

Mandats d'administrateurs

Postes à pourvoir :

- 3 pour le Collège des Institutions
- 2 pour le Collège des Utilisateurs
- 1 pour le Collège des sociétés de services
(renouvellement Invoke, représenté par Antoine Bourdais).

Candidatures reçues

- Collège des institutions :
 - La Fédération Nationale de la Mutualité Française, représentée par Louisa Renoux
- Collège utilisateurs :
 - Theia Partners, représentée par Thomas Verdin
- Collège des sociétés de service:
 - Invoke, représentée par Antoine Bourdais

Louisa RENOUX, Responsable de mission/ pôle accompagnement des entreprises mutualistes de la Mutualité Française



- J'ai débuté ma carrière en 2000 en tant qu'auditeur conseil au sein du cabinet PricewaterhouseCoopers.
- A partir de 2005, j'ai pris en charge la gestion de projets financiers transverses et internationaux au sein du groupe Europ Assistance (filiale de l'assureur Generali), j'ai notamment travaillé sur le déploiement de nouveaux processus et systèmes d'information dans de nombreux pays et la mise en oeuvre de solvabilité 2 pour plusieurs compagnies d'assurance en Europe.
- En 2013, j'ai rejoint la Mutualité Française au sein du pôle accompagnement des entreprises mutualistes en tant que responsable du secteur pilotage des risques. Mes principaux objectifs consistent à défendre les intérêts de mon secteur (plusieurs centaines de mutuelles dédiées à la complémentaire santé et à la prévoyance), cerner les enjeux des nouvelles réglementations comme Solvabilité 2 et accompagner les membres de ma fédération dans leur préparation aux changements majeurs induits.
- J'ai acquis au cours de mes 14 ans d'expérience de fortes compétences techniques, financières et humaines dans le secteur de l'assurance et un goût pour les projets de transformation majeures et les solutions innovantes.
- Je suis expert-comptable, diplômée de l'université Paris Dauphine et de l'institut des actuaires en management et communication. J'ai été élue " Femme spécialiste de l'année 2014 dans l'assurance" par un jury de professionnels animé par l'Argus de l'assurance et "Femme de l'année 2014 dans l'assurance par les internautes abonnés. Je viens également d'être élue administratrice de la Mutualité Française (Mutuelle d'entraide de la mutualité française) en avril 2015.

A propos de la Mutualité Française

La Fédération nationale de la Mutualité Française (FNMF) est une organisation professionnelle à laquelle 95% des mutuelles santé régies par le Code de la Mutualité sont adhérentes.

Elle est représentée au niveau local par les unions régionales. Son rôle : être le porte-parole des mutuelles et des unions qui la composent auprès des pouvoirs publics et des institutionnels.

Elle est présidée par Étienne Caniard depuis 2010.

Comme tout syndicat professionnel, la FNMF défend les intérêts collectifs de ses mutuelles adhérentes.

Mais ses missions sont plus larges. La Fédération leur propose toute une gamme de services : aide au développement, prévention, prestation de conseils, notamment juridiques, analyses sur l'économie mutualiste et son environnement concurrentiel, expertises diverses, formation.

Elle soutient également les structures de soins et d'accompagnement (centres de santé, hôpitaux, crèches, EHPAD ...) gérées par ses mutuelles adhérentes sur l'ensemble du territoire.

A propos de la Mutualité Française

La FNMF est un acteur historique de l'économie sociale et solidaire (ESS). Ses principes de fonctionnement, tout comme ceux des mutuelles, sont les suivants :

- une gouvernance démocratique fondée sur le principe "une personne, une voix" et portée par des militants bénévoles élus par – et parmi – les adhérents des mutuelles ;
- la non-lucrativité, qui se concrétise par l'absence de rémunération d'actionnaires, les bénéfices étant réinvestis en faveur des adhérents ;
- une gestion financière encadrée qui repose sur la mise en réserve obligatoire ;
- un ancrage territorial fort ;
- la recherche d'innovation sociale dans ses activités.

D'un point de vue juridique, la Mutualité Française désigne seulement la Fédération nationale, mais par extension elle représente aussi les mutuelles et les unions régionales. C'est le premier mouvement social en France.

Thomas VERDIN



Consultant, Directeur de THEIA Partners

- Consultant en mission dans de grands groupes industriels en 2002-2005 *systèmes comptables et financiers, management de la performance*
- Consultant chez LGB Finance (membre fondateur XBRL France), en 2005-2006 *reporting réglementaire bancaire*
- Création de THEIA Partners, conseil en organisation de la chaîne d'information, depuis 2006 *business & regulatory financial expertise (finance, assurance, performance)*



- Membre XBRL Europe et xEBR WG Chair
- Membre XBRL France



- Ingénieur Ecole Centrale de Paris et Ecole Polytechnique de Bruxelles 2001
- MBA Collège des Ingénieurs 2002

Motivation

Dans le cadre du renouvellement de mandats d'administrateurs, je propose ma candidature.

THEIA Partners est devenu membre d'XBRL France dès la création de la société fin 2006 et est depuis fortement engagée dans la communauté XBRL:

- Participation aux conférences internationales (sponsor, orateur...)
- Participation aux principaux travaux et événements en France (TCA, conférences Solva...)
- Accompagnement de nos clients, banquiers, assureurs, superviseurs et registres de commerce vers XBRL

THEIA a pendant quelques temps concentré ses forces au seul niveau européen (membre direct XEU) mais nous sommes depuis la rentrée 2014 à nouveau présents et actifs dans XFR (notamment pour solvabilité 2).

Ma candidature vise à marquer cet engagement. Je souhaite apporter à l'association notre connaissance des utilisateurs et utilisations d'XBRL en France et un lien fort avec la dimension européenne.

La position de THEIA Partners comme conseil métier, en délégation fonctionnelle, nous amène principalement à produire ou utiliser des données directement au nom des clients du cabinet, qu'il s'agisse d'établir le reporting réglementaire bancaire (SURFI, COREP, FINREP) ou d'assureurs (S2QRT) ; ou de lire (analyse crédit) ou échanger (registres de commerce) les données d'entreprises.

Aussi je pense que ma candidature trouve sa place dans le collège des utilisateurs.



Adoption des résolutions

Assemblée générale ordinaire – Résolutions

- Approbation des comptes sociaux de l'exercice clos le 31 décembre 2014 et quitus aux administrateurs : **Résolution 1**
- Approbation du budget 2015 : **Résolution 2**
- Approbation des travaux des groupes de travail : **Résolution 3**
- Renouvellement et nomination des membres du Conseil d'administration: **Résolution 4**