



ESU Europäische Stanzform Union e.V.

TECHNOLOGY FORUM

Luxembourg 15.-16.09.2017

F

Changes / Änderungen Agenda in red:

Start of meeting 5:00 p.m.

- 1) Opening and Welcome (Marco Siepi)
- 2) Confirmation of quorum and number of present members (Harald Stangenberg)
(Remark: The General annual meeting has a quorum if half of all members entitled to vote and/or their re-presentatives are present. If the General Annual Meeting does not have a quorum at the appointed hour, the General Annual Meeting shall take place 30 (in words: thirty) minutes later with the same agenda. The meeting shall then have a quorum regardless of the number of those who are present.)
- 3) Handover of the meeting chair
- 4) Approval of the agenda and/or agenda items modified
- 5) Election of the Voting Committee
- 6) Approval of the minutes of last meeting 16 September 2016 in Lausanne Mexx (published in the ESU MAGAZINE December 4-2016 and ESU Website)
- 7) Executive Committee progress report (Marco Siepi)
- 8) Regional reports Germany (Marco Klaus)
France (~~Patrice Duponchel~~) **Patrick Gil**
Italy (Giambattista Franco)
(Switzerland (Rolf Styner)) deleted
- 9) Financial report 2016 and budget plan 2017/2018 (Marcel Tigchelaar)
- 9.1) Contribution 2018 Mitgliederbeitrag 2018 (new - neu)**
- 10) Cash audit report
- 11.1) Discussion and approval of the reports
- 11.2) Application for to give release to the Executive Committee from their responsibility for management within last period.
- 12.1) Election of new 1st, 2nd and 3rd Chairmen
- 12.2) Election of two cash auditors (Re-election is possible.)
- 13) (~~Approval of Members with seats from outside Europe~~) **canceled**
- 14) Amendments to the ESU-Rules
- 15) Approval of date and place for next General Meeting 2018
- 16) Approval of date and place for next General Meeting and Technology Forum 2019
- 17) Miscellaneous Remark: Petitions on the general annual meeting and proposals for further agenda items shall be submitted to the Executive board in writing and well-founded at least 15 (in words: fifteen) days before the date of the general annual meeting (acc. to article § 9.4)

signed by Marco Siepi Buchen, May 2017 hog

Minutes of the ESU /EDA General Meeting

Bobst in Mex, Switzerland on 16 September 2016

(Replenished on 9th November for publication
in ESU Magazine 4-2016 and in ESU website)



1.) Welcome and opening of the meeting by Mr. Siepi, the 1st Chairman of ESU, at 8.45 a.m.

Many members from different countries had come to attend the General Meeting. The reports were placed on the chairs in English as handouts. Mr Siepi expressed his sincere thanks to Bobst company for the invitation and the possibility of holding the Board Meeting at their premises.

Further he thanked the Suisse Section for their commitment to make this event at Bobst company possible and for supporting the social program. (*Verbatim see ESU Magazine issue September 3-2016 - page 37*).

Finally he passed the chairmanship of the meeting to Dr Hesse.

2.) Determining the presence of a quorum and the number of voting members.

After a period of 30 minutes Dr Hesse determined the quorum of the meeting with 40 members with voting rights.

3.) Approval / Changing the Agenda (*published in the ESU MAGAZINE page 37+ 38 in the 2016 June edition*).

Changes have not been submitted. The agenda was unanimously approved - as published.

4.) Approval of the minutes of the recent meeting in Luxembourg on 18 September 2015

(*published in the ESU Magazine, December edition 2015 and on the ESU website*)

The minutes were unanimously approved.

5.) Activity Report of the Executive Committee (M. Siepi)

(*Verbatim see ESU Magazine issue September 3-2016 - page 17-18 and enclosed as Annex 1- at the end of these minutes*)

6.) Activity Report of the Regions

- Report from Germany (Dr Hesse)

Dr Hesse reported that in 2015 the main task of FDS was the completion and publication of ESUpedia. He again thanked all participants.

Due to some enquiries we think about publishing the ESUpedia in additional languages, i.e. in English, French and Italian.

Furthermore Dr Hesse introduced Mr Daniel Reucher as the future contact person in the ESU- and FDS Administration Office, Mr Reucher could take over the tasks from Mr Hogrefe in the future.

- Report from France (Mr Gil) (*see Annex 2*)

- Report from Italy (Mr Giambattista) (*see Annex 3*)

- Report from Switzerland (Mr Styner) (*see Annex 4*)

7.) Financial Statement 2015 and Budget 2015, presented by Marcel Tigchelaar

The profit determination for the European Diemaking Association – available in the ESU Magazine 2-2016 - records a loss of 50,293.13 €. He also recalled his reports on the occasion of the General Meeting last year: „The advance payments made by the exhibitors in 2014 for the Technology Forum 2015 showed a minus of 35,000 € in 2015! “ In 2014 on the occasion of the General Meeting you have already approved the budget 2015 with an expected minus of 53,000 €.

The contributions for 2015 paid by the members = **about 44,000 €** were about 3,000 € higher than in 2014! Partly due to outstanding contributions from 2014!

Because of the increased contributions as of January 2016, he expects contributions of about 48,000 € in 2016.

The current number of members with 141 (update May 2016-without valid member registrations of CH and F) totally amounts **minus five members compared to 2015!**

Accordingly there are in our Association **ESU 88** (2015: 91) **diemaking producers and 56** (2015: 59) **suppliers, 3 of them are represented with dual status.**

The Technology Forum 2013 closed with a plus of 20 T€ with revenues of 105 T€ and expenditures of 85 T€.

The total result of **the Technology Forum 2015 as of 2014 and 2015** showed revenues at the amount of 120,864 € and expenditures at the amount of 108,029 € **result: plus 12,800 Euro**

So much regarding the positive figures; as far as the negative figures are concerned, it is the **General Meeting** which we realize again and again. In Hannover it was an amount of 11,000 € in 2014, in 2015 there were revenues of 9,440 € and expenditures of 26,000 €, i.e. despite the cost distribution for the dinner (only 1 participant/member free!) it is a charge for the budget of 16,500 EURO!

The ESU MAGAZINE is well positioned! with a plus of 11 T€ in 2015 (34 - 23 T€), even if the staff costs (9 T€) of the Administration Office are not taken into account.

The costs for the block **Administration Office including personnel-, travel- and administrative costs** are listed in 2015 with a total of 68,000 €. Rental fees of 1,800 € are still left out. The increased costs of 5,000 € for the Board Meetings and the travelling costs approved by you in 2013, is reflected in the budget with 6,300 €.

Determination of taxable income by SJS		Financial year 2015 Euro	Financial year 2014
A. non-profit sector	profit	33,787.69	37,125.42
B. asset management	loss	1,767.83-	2,567.26-
C. special purpose business	loss	6,301.64-	4,402.74-
D. commercial business	loss	76,011.35-	12,152.84-
E. association result	loss	50,293.13-	18,002.58-

ESU-accounting/ 9/5/16	SJS-determination Of taxable income/ 22/03/16	Account statements of other accounts
31/12/2015	31/12/2015	In comparison to accounting
769.44 €	769.44 €	00940 Postbank
- 68.92 €	- 68.92 €	Transitory items revenues
57,232.57 €	57,232.57 €	00950 time deposit-savings account VR-Franken
10,174.73 €	10,174.73 €	00955 money market account VR Franken
45.66 €	45.00 €	00028 EDV-Software IGE
12,00 €	3.00 €	00335 other assets
	799.67 €	Tax on advance payments 4th qu. 2015, provisional calculation
504.67 €		depreciations
-		
119,248.95 €	- 119,248.62 €	09000 carryforward balance minus
-		
50,578.80 €	- 50,293.13 €	Buchen, 22/03./2016

Budget 2015	2016	2016 updated	2017
Approved GM 2014	for approval GM 15	originally -33,300€ for approval GM 16	GM 16
revenues 112,000 €	93,600 €	112,000 €	194,500.00 €
expenses 165,000 €	126,900 €	126,000 €	191,300.00 €
loss 53,000 €	loss 33,300 €	loss 14,000 €	surplus 3,200.00 €

The financial statements as well as the budgets have been unanimously approved!

8.) Report of the cash auditors, by Mr Berger

The cash audit was on 1st June 2016 from 12 noon to 5 p.m. after the FDS cash audit at CCD Center in Düsseldorf on the occasion of DRUPA. Mr Tigchelaar as ESU treasurer, Mr Hogrefe as Business Manager and Ms Manuela Jakob (for FDS- and ESU cash box) and Mr Berger (FDS-and ESU-cash box) as cash auditors.

Mr Hogrefe had submitted the following documents for the cash audit:

- Account books with income and expenditure account 2015
- Statement of accounts Postbank - current account
- Statement of account time deposit savings account Volksbank Franken
- Journal 2015 of 9 May 2016
- G/L accounts 2015 of 9 May 2016
- Revenue-surplus accounting of 9 May 2016

The compilation report regarding the ESU determination of income under Section 3, paragraph 4, EStG of 1st January 2015 was also available, provided by SJS Schwierien Jansen Scherer GmbH, Auditing Company - Tax Consulting Company in Cologne dd. 22 March 2016.

The files have been neatly arranged and kept correctly by Mr Hogrefe. Balance sheet amounts at the opening and close of accounting were checked against the statement of accounts. Vouchers were examined on a random basis, in particular with reference to the allocation to the respective area (commercial or non-commercial area). Mr Hogrefe answered the queries regarding budgetary positions, account postings and vouchers satisfactorily and clearly. No irregularities have been detected.

The preliminary annual results for the year are disclosed with a loss of 50,293.13 €. It corresponds to a large extent to the approaches and the budget 2015, approved on the occasion of the General Meeting 2014 with a loss of 53,000 €.

SJS discloses for the Association a profit determination with a loss of 50,293.13 € which corresponds up to a difference of 285.67 € with the files and final figures submitted at the cash audit. The difference of minus 285,67€ results in tax differences at the end of the year.

The annual financial statement as well as the budgets were approved with one abstention!

The Board was unanimously discharged.

9.) New elections

The 3rd Chairman, the Treasurer and the Secretary had to be elected.

Election of the **3rd Chairman:**

Dr Hesse asked for suggestions from among the members.

As there were no volunteers for the position of the 3rd Chairman, the Board Meeting has been interrupted for five minutes. After the break Mr Martin Rönngard (Sweden) volunteered to assume this position.

Mr Rönngard was unanimously elected 3rd Chairman for two years and accepted election!

Dr Hesse suggested the re-election of Mr Tigchelaar for the position as Treasurer.

Mr Tigchelaar was unanimously elected for further two years and accepted election.

Election of the **Secretary**

For the position of the Treasurer Dr. Hesse suggested the re-election of Mr Stangenberg who was elected for further two years. Mr Stangenberg accepted election.

After that the elections were finished.

The Board consists of:

1st Chairman	Marco Siepi	born on 25/03/1962 Via Dell'Armonia 92, I - 24058 Romano di Lombardia (BG)
2 nd Chairman	Patrik Gil	born on 19/08/1975 Route de Taulignan, F - 84600 Valreas
3 rd Chairman	Martin Rönngard	born on 20/01/1981 Päronträdsvägen 20, 239 42 Falsterbo Sweden
Treasurer	Marcel Tigchelaar	born on 22/04/1969 De Boeg 8, NL-9206 BB Drachten
Secretary	Harald Stangenberg	born on 13/01/1964 Im Kimpel 16, 45219 Essen

Last leaving 1st Chairperson of the Executive Committee (According to ESU Rules §14)
Dr. Dietmar Hesse Speaker of the Advisory Board

**10.) Approval regarding the determination of the venue and the date for the next ESU General Meeting 2017
suggestion: Luxembourg, Luxexpo, on 15 September 2017.**

The suggestion was unanimously accepted.

11.) Miscellaneous

In this respect there were no further comments/requests.

1st Chairman, Marco Siepi

Secretary, Harald Stangenberg



Rapport d'activité du Bureau.

La période 2016/2017 de l'activité du Bureau a été marquée par la recherche d'un successeur à M. Hogrefe et finalement, au début de l'année civile 2017, par le déménagement qui lui est consécutif du Secrétariat central à Meerbusch.

Aujourd'hui, j'ai le plaisir de pouvoir vous annoncer que suite à la transmission progressive par M. Hogrefe, le changement s'est déroulé sans aucun à-coup. Nos réunions de Bureau ont lieu, depuis le début de l'année, dans les nouveaux locaux de Meerbusch, près de Düsseldorf. Ceci permet à l'Association de réaliser d'importantes économies de frais de voyages et de frais de locations.

Une Newsletter a été récemment lancée. Actuellement, elle sert principalement à informer sur le Forum Technologique, au cours du prochain exercice, elle devrait être encore développée. La vocation du site Internet dépasse largement sa fonction de moyen d'information et de communication, elle s'étend aussi à l'organisation du Forum Technologique. De même, des comptes personnalisés ont été introduits pour les membres dans un domaine non public. Les membres devraient à l'avenir pouvoir rédiger sur le site Internet des commentaires sur les contenus du site. Il sera ainsi possible de réaliser une discussion ouverte entre les membres. Dans l'ensemble, grâce à l'utilisation de ces médias, l'Association s'est largement modernisée. Nous disposons en outre d'un programme de gestion des membres qui a été programmé sur mesure pour l'Association par Monsieur Reucher. La prochaine tâche est maintenant de revoir la base de données. Au cours des prochaines semaines, le Secrétariat central contactera les membres à ce sujet. Merci de nous soutenir dans cette action. Vous nous aiderez ainsi à structurer de manière plus claire les voies de communication et les déroulements de processus.

Un mot sur le Forum Technologique : sous la direction de M. Hogrefe et avec le soutien de Mme Reucher au cours des deux dernières années et maintenant de M. Reucher, ce salon professionnel bénéficie maintenant d'une reconnaissance mondiale. Son développement est permanent, son rayonnement s'accroît, notamment sur le plan international. Aujourd'hui, ce sont 32 exposants qui présentent leurs technologies les plus récentes sur une surface de stands de 640 m². En comparaison: l'année de la fondation du salon, seuls 14 exposants étaient représentés sur une surface totale de 28 m² (14 tables individuelles d'env. 2 m²).

Je suis dans l'ensemble très optimiste pour l'avenir de l'Association. L'année dernière, dans les domaines nationaux, de nombreux changements sont intervenus, de nouveaux bureaux ont été élus. Après les difficultés des débuts, l'association allemande, en particulier, a finalement trouvé une jeune et nouvelle génération de membres prête à endosser des responsabilités. De même, pour le Bureau de l'ESU, nous sommes parvenus à poser les jalons qui nous permettront de planifier les prochaines années sur des bases solides. Pour l'élection d'aujourd'hui, nous pouvons vous présenter les candidats correspondants. Nous aurons l'occasion d'en dire plus lors des nouvelles élections.

En tout état de cause, je suis en mesure de vous déclarer qu'avec ce Bureau et avec Patrick comme 1^{er} président, l'association est en de bonnes mains pour l'avenir et que je me réjouis de pouvoir vous soutenir comme adjoint au cours des deux prochaines années.

Marco Siepi

Rapport annuel FDS 2016 / 2017 à l'occasion de l'Assemblée générale d'ESU, le 15.09.2017,
à Luxembourg

L'année 2015/2016 nous avait laissé sur une impression de perplexité à l'issue de l'Assemblée générale de Lausanne. Après un long mandat du Bureau en poste à l'époque sous la présidence de Dr. Hesse, ce dernier ainsi qu'Olaf Abendroth et Harald Stangenberg avaient déjà annoncé, en 2015, la fin de leur activité au Bureau pour 2016. A Lausanne, aucun candidat ne s'était manifesté pour leur succession ! Afin de créer la base d'une convocation d'une Assemblée générale extraordinaire de FDS, l'ensemble du Bureau ne s'est pas présenté pour de nouvelles élections. Dans son numéro suivant, le ESU Magazine titrait : « Des nuages noirs au bord du lac Léman pour le FDS – L'élection du bureau reste sans résultats ». Une Assemblée générale extraordinaire devait être convoquée en novembre 2016 à Wurzburg.

Convaincus de l'importance d'une Association allemande forte pour la représentation des intérêts des formistes allemands, de leurs sous-traitants et fournisseurs, persuadés, en outre, qu'elle représente un fondement, voire la pierre angulaire de l'ESU et qu'elle devait perdurer, le Bureau actuel s'est finalement rassemblé.

Nous sommes particulièrement reconnaissants à MM. Olaf Abendroth et Harald Stangenberg. Grâce à la poursuite de leur activité dans le Bureau, ils sont les garants d'une certaine continuité dans la vie de notre organisation.

N'oublions pas qu'avec le renouvellement complet du Bureau, c'est aussi le Secrétariat central qui fut restructuré et déplacé à Meerbusch et qu'en la personne de M. Reucher, elle dispose d'un nouveau Directeur qui à l'époque n'était pas encore familiarisé avec cette branche.

Mais c'est précisément cette situation qui devrait nous servir de chance à long terme. Ne connaissant pas précisément les voies qui furent suivies jusqu'à présent, la nouvelle équipe est contrainte de tracer son propre chemin. C'est une opportunité que le Bureau devrait utiliser de concert avec vous, avec les membres du FDS et tous les autres membres de l'ESU.

« L'union fait la force » telle reste notre devise. En dépit de la concurrence, nous avons besoin d'agir en commun. L'« ESU-pedia », élaborée par le FDS en est le meilleur exemple ; il devra faire l'objet d'une révision pour une 2^{ème} édition dans un groupe de travail dédié à cette tâche. Egalement exemplaires sont les directives élaborées en commun et qui servent à l'ensemble de la branche. Il nous faut encore plus de projets de cette nature. C'est l'objectif que nous, le nouveau et jeune Bureau, nous sommes fixés. D'ailleurs, les autres associations nationales considèrent cette évolution comme un pas important dans la bonne direction. Poursuivons donc tous ensemble dans cette même voie et les concurrents deviendront ainsi des compagnons de route.

De nombreux membres ainsi que le Secrétariat central ont été fortement sollicités cette année pour la préparation du Forum Technologique et de l'Assemblée générale. La tension sur nos agendas respectifs s'est peut-être un peu relâchée, profitons de cette année pour forger activement l'association avec la participation de tous ses membres. A cet effet, les premières dates d'entretiens sont déjà fixées et nous attendons avec impatience d'en organiser d'autres. Afin de répondre de manière plus approfondie aux demandes de nos membres et de les impliquer davantage dans l'activité de l'Association, nous planifions à l'avenir des réunions régionales régulières et à petite échelle sous forme, par exemple, de rencontres informelles et conviviales autour d'une table d'habitues.

Actuellement, le FDS a 56 membres, nous avons accueilli 1 nouveau membre et, à la fin de l'année, 2 membres quitteront l'Association. Précisons qu'il s'agit là de succursales établies en Allemagne et que la maison-mère est membre de l'ESU. Notre branche n'est hélas pas épargnée par la tendance à la recherche d'économies constatée dans tous les secteurs industriels.

Marco Klaus

L'Association Française des Formistes a connu une année 2016-2017 avec un nombre de réunions et en manifestations somme toute assez limité.

L'Assemblée Générale s'est déroulée 30 Mars 2017 dans un restaurant parisien où nous avons maintenant nos habitudes. Les membres présents ont assuré une participation très satisfaisante, et les échanges ont été portés par un climat résolument convivial et ouvert.

Cette AG a vu l'élection d'un nouveau bureau, dont l'avenir est notamment assurée par le renouvellement des vice présidents et du président, tous trois formistes (« *diemakers* » for translation).

La constitution actuelle du bureau est la suivante :

Président : Patrick GIL (Valformes)

1er Vice Président : Hervé Maréchal (Hexagone)

2ième Vice Président : Guillaume Spicer (ACF)

Secrétaire : Fabien Séguinet (Euracier)

Trésorier : José Magalhaes (Veyret)

Cette exercice a vu la fin de la collaboration avec la Fédération Française du Cartonnage, qui semblait pourtant prometteuse. Nos membres n'ont finalement jamais eu recours aux services que proposait cette fédération, mais nous nous en sommes inspirés pour entamer une réflexion sur différentes actions de formation et de reconnaissance de notre savoir-faire.

L'AFF présente un très léger déficit financier mais possède des réserves permettant d'envisager sereinement l'avenir et de financer certains projets bien sélectionnés.

Le Bureau prévoit le lancement d'ici novembre 2017 d'un « Indice AFF » permettant de suivre l'évolution des coûts de production de notre profession (matières premières, salaires, ...). Cet indice permettra aux formistes français de placer et justifier l'évolution de leurs prix de vente dans un contexte général. Il donnera aussi la possibilité à chacun de vérifier que ses charges évoluent au même rythme que ses confrères. Cet indice couvrira les 5 années précédentes afin que chaque formiste puisse dès à présent se positionner facilement dans le contexte français.

Le Bureau étudie la possibilité de faire intervenir des figures marquantes de la professions aujourd'hui retraitées ou sur le point de l'être. Nous souhaitons capitaliser sur leur riche expérience et recueillir leurs précieux conseils pour mieux définir les choix stratégiques de l'Association.

La formation est un élément clé pour les métiers de la forme de découpe (« *diecuting industry* » for translation), mais nous n'avons plus d'école ni d'organisme de formation pouvant former des techniciens qualifiés. Nous étudions donc les modalités d'une reconnaissance officielle des formations internes prodiguées à nos salariés. Cette reconnaissance engendrera un statut plus valorisant pour ces derniers, tout en donnant accès à des financements pour nos entreprises.

La filiation à l'ESU a été de nouveau votée par nos membres. Nous continuerons donc de participer activement aux projets européens. A ce titre, nous devrions nous porter candidat pour accueillir l'Assemblée Générale de l'ESU en 2018.

L'activité générale des formistes français a été marquée par une certaine stabilité des volumes produits. Certaines entreprises ont changé de mains, d'autres se sont lancées dans l'aventure européenne. Ces évènements révèlent finalement un dynamisme certain de notre profession.

Vous souhaitant de tirer tout le parti de la vie de l'Association et d'apprécier pleinement le Forum Technologique au Luxembourg !

Un grand merci à l'ESU pour son accueil et pour l'organisation de cette manifestation unique au monde.

Patrick GIL
Président de l'AFF

Chers collègues,

Je suis heureux d'être ici encore pour représenter Esu-Eda Italy qui reste une petite association, mais qui continue néanmoins, année après année, à essayer de maintenir réuni le groupe d'entreprises qui en font partie, donnant la certitude d'être en connexion permanente aux collègues européens et, de forme virtuelle, avec les collègues formistes américains, à travers de l'association IADD.

Nous essayons de faire de notre mieux pour que nos associés puissent se rencontrer une fois par an, non pas seulement pour se conformer aux formalités légales d'approbation du budget, mais aussi pour offrir possibilités d'échange d'opinions et une occasion amicale et de proximité, comme nous avons fait cette année, à l'occasion de la formidable conférence qui a eu lieu un weekend entre Naples et Ischia.

A cette occasion, nous avons présenté le manuel esuPedia, publié par FDS, qui a rencontré un grand intérêt parmi nos associés. Esu-Eda Italy a décidé d'envoyer gratuitement à tous ses membres une copie du manuel avec la traduction en italien. Nous sommes en train de donner une réponse également aux questions posées soit par les entreprises formistes et les utilisateurs en ce qui concerne les tolérances de fabrication des outils et à ce but nous allons traduire en italien l'excellent cahier technique réalisé et publié dans le numéro 4 de Esu Magazine 2011 souhaitant une discussion libre et évidemment des commentaires.

Certainement nous n'oublions pas d'informer nos membres de ce qui se passe dans notre monde et de les inviter à un événement unique : le Technology Forum. Une occasion précieuse pour le monde des formistes que tous les deux ans nous permet une mise à jour sur les nouveautés du secteur.

Nous voulons tous vraiment mettre derrière ces années difficiles, il y a eu une certaine reprise économique sans aucun doute, mais il y a encore beaucoup de questions critiques et il n'y a pas le temps de s'arrêter: nos activités ont besoin d'investissements, de dévouement, nous devons revenir à être compétitifs et regarder vers l'avenir.

Je l'ai dit en d'autres occasions, mais je le répète, et je crois fermement: notre avenir en tant qu'association, à la fois italienne et européenne, et aussi l'avenir de nos entreprises, réside dans la collaboration et l'échange d'informations; il n'y a pas de tout petits secrets, il faut une connaissance partagée qui se développe souvent dans les petites entreprises comme les nôtres, plutôt que dans les grands groupes qui cherchent leur chemin en les grandes quantités et la simplification. Notre rôle est de travailler avec beaucoup de savoir-faire et d'innovation.

Je vous souhaite un avenir de succès et satisfaction et je vous remercie de manifester avec votre présence la volonté de rester ensemble .

merci

Rapport financier 2016 et Plan budgétaire 2017/2018/ hog 10.08.2017
Marcel Tigchelaar

7. Le Rapport financier 2016

Chers membres,

La présente détermination du bénéfice du 3 mai 2017 par la société d'audit SJS Schwieren, Jansen, Scherer GmbH de Cologne pour l'Union européenne des formistes (ESU) pour la période du 1^{er} janvier au 31 décembre 2016 fait apparaître un **déficit de 15.501,99 €**.

Lors de l'AG de 2015, vous aviez déjà approuvé le budget 2016 avec une perte prévisionnelle de 33.300 €, actualisée pour l'AG de 2016 à -14.000€ !

Le déficit prévisionnel résulte en grande partie de frais de déménagement attendus et de frais de personnel accrus du Secrétariat central. En raison de la nouvelle règle « remboursement des frais de déplacement, y compris quote-part de 100€/par déplacement pour le bureau », des frais plus élevés étaient prévus, mais ceux-ci n'ayant pas été entièrement demandés, le déficit a été réduit en conséquence !

Les **cotisations** versées par vous - les membres - **pour 2016 = env. 48.000 €** dépassent d'env. 4000 € ceux de 2015 en raison de l'élévation des cotisations à compter du 1.1.2016 !

Le **nombre actuel de membres qui est de 136** (actualisation de mai 2017- sans les listes valides CH et F)

représente au total **une baisse de deux membres par rapport à 2016 !**

Sont ainsi représentés dans notre association **ESU 83** (2016: 88) **formistes**
et 56 (2016: 56) **sous-traitants ou fournisseurs,**
dont 3 ayant le double statut.

Détermination du bénéfice par SJS	Exercice 2016	Exercice 2015
A. Domaine incorporel	Profit 40.756,28 €	33.787,69 €
B. Gestion d'actifs	Perte 6.168,29- €	1.767,83- €
C. Entreprises sociales	Perte 13.197,64- €	6.301,64- €
D. Entrepr. à but lucratif	Perte 36.892,34- €	76.011,35- €
E. Résultat de l'association	Perte 15.501,99- €	50.293,13- €

SJS-Détermination du bénéfice/ 03.05.17	SJS-Détermination du bénéfice/ 22.03.16	Postes de compensation	tion
31.12.2016	31.12.2015	en comparaison	
1,00 €	45,00 €	00028 Informatique-logiciel IGE	
1909,00 €	3,00 €	00335 autres éléments d'inventaire	
0,00 €	- 68,92 €	Compte de passage Recettes	
7.152,09 €	769,44 €	00940 Banque postale	
42.344,98 €	57.232,57 €	00950 Compte d'épargne Dépôt à terme VR-Franken	

1.173,65 €	10.174,73 €	00955 Compte marché monétaire VR Franken		
872,78 €	799,67 €	TVA Année en cours 2016		
- 799,67 €		TVA Année précédente		
- 68.155,82 €	- 119.248,62 €	09000 Report de solde	perle	
- 15.501,99 €	- 50.293,13 €			

	Budget 2016	actualisé 2016	2017	2017 actual.	Plan 2018
	approuvé AG 2015	approuvé AG 2016	approuvé AG 16		
Recettes	93.600 €	112.000 €	194.500,00 €	217.404,00 €	81.500,00 €
Dépenses	126.900 €	126.000 €	191.300,00 €	219.101,36 €	84.925,00 €
Résultat	- 33.300 €	-14.000 €	+ 3.200 €	-1.697,36 €	-3.425,00 €

Actuel 2017 :

L'exercice 2017 est grevé par l'augmentation des frais de personnel pour le transfert du Secrétariat central de Monsieur Hogrefe à Monsieur Reucher.

Le Forum Technologique s'est développé de manière très positive, nous prévoyons à la clôture des comptes un excédent d'env. 4.000,00 €.

Comme à l'accoutumée le résultat du ESU Magazine est brillant avec un excédent d'env. 3.500,00 €.

Les recettes provenant de cotisations demeurent pratiquement inchangées par rapport à 2016 avec env. 46.500,00 €.

Des économies ont été réalisées principalement dans le poste des réunions du Bureau, dans la mesure où celles-ci ont lieu maintenant dans les nouveaux locaux du Secrétariat central ce qui permet de faire une importante économie de frais de location pour les salles de conférences. Pour la première fois, on a également réalisé au printemps une conférence du Bureau par téléphone.

Perspectives 2018 :

Des frais de personnel toujours accrus résultent du transfert progressif du secteur rédactionnel du ESU Magazine prévu jusqu'à fin 2018. Par ailleurs, sur le plan du Secrétariat central, la situation est moins tendue dans la mesure où il est prévu que le transfert sera achevé avec le post-traitement et la fin du Forum Technologique.

Dans l'ensemble, l'Association s'oriente vers un résultat équilibré. Ce qui sera décisif, c'est l'évolution de la situation du magazine et de la vente d'annonces.

Rapport des vérificateurs de comptes ESU pour l'exercice 2016

La vérification des comptes a été réalisée le 15.12.2016 dans les locaux du Secrétariat central à Buchen. Étaient présents pour la vérification des comptes: M. Hogrefe en tant que Directeur du Secrétariat central ainsi que Madame Manuel Jakob (pour les comptes FDS et ESU) dans les fonctions de vérificateur des comptes. M. Berger étant souffrant, il n'a pu faire le déplacement. Il a vérifié les documents qui étaient également à sa disposition et a envoyé ses questions à Mme Jakob.

En raison du déménagement prévu pour le mois de décembre du Secrétariat central, de Buchen à Meerbusch, et de la transmission de la gestion des caisses à M. Reucher, la vérification était prévue en deux parties. Répartition de janvier à novembre et une seconde vérification pour décembre 2016.

Les audits pour décembre 2016 ont eu lieu le 27 juin 2017 à Radolfzell avec Mme Jakob et M. Hogrefe, ainsi que le 7 juillet avec MM. Berger, Abendroth, Tigchelaar et Hogrefe, à l'occasion des réunions du Bureau qui s'y tenaient.

Pour les vérifications de comptes, nous disposons des documents suivants réalisés par M. Hogrefe :

- Classeur de caisse avec pièces comptables Recettes et dépenses 2016
- Relevés de comptes Banque postale Postbank – Compte courant
- Extrait de compte Dépôt à terme Compte d'épargne Volksbank Franken
- Journal 2016
- Comptes généraux 2016
- Comptes de recettes et d'excédents ESU 2016 correspondant à la comptabilité d'ESU
- Rapport de création et détermination du bénéfice SJS pour 2016, réalisé le 3 mai 2017

Le rapport de création sur la détermination du bénéfice ESU, selon l'art 4 par. 3 de la Loi relative à l'impôt sur le revenu [EStG] pour la période du 1^{er} janvier au 31 décembre 2016 était disponible pour les vérifications finales, réalisées par SJS Schwieren Jansen Scherer GmbH, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft – Steuerberatungsgesellschaft à Cologne le 3 mai 2017.

Les classeurs sont présentés de manière claire et ont été gérés comme il convient par M. Hogrefe. Les montants initiaux et finaux ont fait l'objet d'une comparaison avec les relevés de comptes. Les pièces comptables ont fait l'objet d'une vérification par échantillonnage, également en ce qui concerne l'imputation en domaine incorporel ou économique. Les questions qui furent posées sur les positions de postes budgétaires, les passages d'écritures dans les comptes et les pièces comptables reçurent une réponse de la part de M. Hogrefe, celles-ci étaient parfaitement satisfaisantes et compréhensibles. Aucune irrégularité ne fut constatée.

Le résultat annuel provisoire 2016 fait apparaître un déficit de 15.501,99 €.

Il correspond dans les grandes lignes aux prévisions et au Plan budgétaire 2016, approuvé à l'occasion de l'AG 2016 à hauteur de 14.000,00 € de déficit.

Le résultat de l'Association, dans la détermination de bénéfice SJS, présente un déficit de 15.501,99 € et correspond aux pièces et aux chiffres des comptes annuels présentés à la vérification des comptes. La différence provient de différences fiscales à la fin de l'année. En particulier du fait de la réduction provenant d'impôts préalables non déductibles à hauteur de 3.943,83 € provenant de parts de factures qui devraient être imputées au domaine incorporel à la fin de l'année!

Les vérificateurs de comptes prient le Bureau d'agir sur les membres, les régions et aussi les clients afin que les cotisations et autres montants de factures soient réglés le plus vite possible en conformité avec les règles financières!

De même, nous recommandons, de manière analogue à la vérification FDS portant sur le classement de cotisations faite l'année précédente de prévoir ces vérifications également dans les autres régions ESU et chez les membres directs!

Meerbusch, le 07.07.2017 FdR. F. Hogrefe M. Tigchelaar M. Jakob H. Berger

Modification des statuts à autoriser par l'Assemblée générale :

9 Assemblée générale

...

9.13

Toute Assemblée générale doit faire l'objet d'un procès-verbal faisant apparaître le nombre des membres présents, le nombre de membres ayant droit de vote, la proportion de voix pour tous les votes, ainsi que toutes les indications qui permettent une vérification de la validité, au regard des statuts, des décisions prises. Ce P.V. doit être accessible aux membres dans un délai de 6 (en toutes lettres : six) mois après la fin de l'Assemblée générale dans les locaux de l'Association et par publication dans le journal de l'Association **ou par e-mail**. Les objections ne peuvent être soulevées que dans un délai de 3 (en toutes lettres : trois) mois après que le P.V. ai été rendu accessible. A l'expiration de ce délai, le procès-verbal est considéré comme approuvé par tous les membres. Le moment de la publication du procès-verbal dans les locaux de l'Association faisant foi. La version finale est approuvée à l'occasion de la prochaine Assemblée générale.

...

12 Domaine de compétence du Bureau

...

12.8

Recrutement et licenciement de salariés de l'Association et possibilité de création d'un Secrétariat central ; l'indication de l'adresse du siège en Allemagne doit être communiquée à la chambre d'enregistrement du siège de l'Association ;

Le trésorier assiste le 1^{er} Président pour les affaires de gestion du personnel du Secrétariat central.

...

13. Obligations particulières de certains membres du Bureau

13.1

L'Association est représentée du point de vue judiciaire et extrajudiciaire par 2 (deux) membres du Bureau. Les documents écrits de l'Association exigent pour leur validité la signature du 1^{er} Président et du secrétaire ; pour les affaires financières du 1^{er} Président et du trésorier **ou, par délégation, chacun par un autre membre du Bureau**. Les procès-verbaux de l'Assemblée générale doivent être signés par le 1^{er} Président et par le secrétaire. Les actes juridiques entre les membres du Bureau et l'Association exigent en outre, pour être valables, l'approbation de l'Assemblée générale.