

Assemblée Générale Annuelle (AG) de la société
LFKL Bhd
15.06.2011 à 19h15

Minutes
(Comptes 2010)

Etaients présents pour le conseil d'administration :

- Pascal Roudaut, président;
- Gilles Goepfert, vice-président ;
- Abdelilah Belatik, trésorier ;
- Olga Le Vigouroux, secrétaire ;
- Hughes de Courson, chargé de la communication ;

Participants à l'Assemblée Extraordinaire :

- Les parents membres (19 membres votants)

Invités :

- Stéphane Douvert, conseiller de coopération et d'action culturelle de l'ambassade de France ;
- Mrs Chan, company secretary du LFKL Bhd
- Larbi Nadji, Directeur du Lycée ;
- Didier Pérème, Directeur primaire du Lycée ;
- Michel Coget, Directeur Administratif et Financier du Lycée.

Le quorum de 30% des membres n'étant pas atteint en début de réunion, l'assemblée commence à 19h45.

L'assemblée extraordinaire ayant validé l'article (cf. art. 3.3 (2)i), la société LFKL Bhd compte 757 membres.

Stéphane Douvert intervient en introduction de cette AG.

I. Rapport Annuel du président

a. Les évolutions majeures de l'environnement du LFKL

- **Des effectifs toujours en croissance;** 565 en 2009/2010, 651 en 2010/2011 et un prévisionnel de 730 à la rentrée 2011. L'essentiel de la croissance résultant de la réussite de la filière bilingue en primaire.
- Une croissance qui nécessitera **un accroissement physique de la capacité d'accueil à la rentrée 2012**, ou un refus d'étudiants susceptibles de s'inscrire au LFKL.
- Une « **crise de croissance** »; des procédures et contrôles qui s'adaptent progressivement à la taille du Lycée.
- **Une année scolaire 2010/2011 sans incident majeur**, mais quelques incidents nous rappelant à notre devoir de vigilance.

- Une offre **LFKL qui se compare favorablement** en termes de coûts par rapport aux autres Lycées AEFÉ de la Région de taille comparable, ainsi qu'à l'offre International School de KL.
- La nécessité de s'adapter à – et d'anticiper - un désengagement progressif de l'État; moins de postes de résidents, gel de la prise en charge Lycée au niveau 2007, bourses...
- ... Mais **un soutien de l'AEFE et de l'État qui restent une ossature fondamentale** de l'avenir du LFKL.

b. Gouvernance

- **Une clarification des responsabilités entre le Conseil d'Administration et la Direction du Lycée**; délégation de pouvoirs, des mécanismes de contrôles mis en cohérence, une relation plus étroite avec les auditeurs, des échanges transparents sur les difficultés ponctuelles
- **Un progrès majeur avec la nomination d'un Directeur Administratif et Financier**, poste créé en accord avec, et financé en partie par, l'AEFE.
- Une **provision des risques** mieux alignée avec la réalité.
- **Une refonte des statuts du LFKL** en ligne avec la réalité du Lycée en 2011.
- Un suivi **mensuel et rigoureux des risques**, notamment des impayés.
- Une progression au cours de l'année vers **un véritable contrôle de gestion** compatible avec la taille et les enjeux du Lycée.
- **Une charte éthique** mise en place au niveau du Conseil d'Administration

c. Équilibrer l'avenir et le présent.

- **Une réflexion long terme** sur les différentes options et le futur de l'école qui a été engagée.
- **Préserver une capacité d'investissement pour l'avenir**; objectif de RM3m à RM4m de capacité de financement pour les futures « générations ».
- **Une situation financière saine** et un bilan préservant le futur avec un faible niveau d'endettement
- Un souci permanent **d'équilibrer les efforts entre toutes les forces vives**; enseignants et personnels péri-éducatifs, personnels administratifs, parents et entreprises. Cet équilibre se matérialise dans la grille des écolages pour 2011/2012.
- **Gérer de manière rigoureuse** les incidents de paiements et les dépenses.

d. Revaloriser les contrats locaux

- Un constat stratégique; la réduction des contrats de résidents et notre volonté **d'attirer les meilleurs personnels enseignants et péri éducatifs** pour nos enfants.
- Un double enjeu; être capable **d'attirer les enseignants diplômés de l'Éducation Nationale et les meilleurs enseignants anglophones** de la filière bilingue...
- ... Tout en respectant **l'égalité de traitement** au sein du corps professoral et péri éducatif.
- **Plusieurs mesures mises en œuvre**:
 - Consolidation de la grille des salaires au niveau du personnel;

- Changement des mesures de prises en charge de l'assurance maladie avec la CFE;
- Abattement de 50% des frais de scolarités pour le personnel à partir de la rentrée de septembre 2011
- **En maintenant l'équilibre financier** du Lycée et sa capacité à investir dans le futur.

e. Gestion des risques

- Une situation **globalement saine**.
- Forte mobilisation du management du Lycée sur les risques sécurité
- Un risque d'impayés divisé par 2 grâce à une rigueur accrue et à consolider
- **Des progrès à consolider au niveau de la gestion financière:**
 - Comptabilisation des actifs (inventaires)
 - Une meilleure réactivité sur la clôture des comptes
- **Risque lié au statut fiscal du LFKL**
 - Action engagée pour exonérer le LFKL de l'impôt sur les revenus
- **Rigueur sur la conformité à la législation locale** sur les lois d'immigration
- Un travail en cours de **refonte de notre contrat de travail locaux**

f. Rentrée 2011 : Renouvellement du contrat de transport scolaire

- Un Appel d'offre (AO) a été émis en Avril 2011 intégrant les observations et doléances reçues par la commission bus
- Les lignes directrices de l'AO sont réduction de l'âge moyen des bus, tarifs progressifs en fonction de l'éloignement, amélioration de la gestion du service
- Suite à l'ouverture des offres reçues en réponse à l'appel d'offres, il a été entrepris un travail de négociations avec la dizaine de sociétés ayant retiré l'A.O. :
 1. Pour comprendre des raisons du faible niveau d'intérêt dans l'A.O initial
 2. Pour adapter ces conditions de manière à avoir plus de réponses valables
 3. Suite à ces discussions 4 compagnies ont été sélectionnées et invitées à resoumettre des offres.
 4. Une fois les offres dépouillées, chaque compagnie a été convoquée pour clarifier son offre, vérifier la bonne compréhension des contraintes propre au LFKL et exposer ses solutions et les caractéristiques de la flotte.
 5. Nous sommes en phase de négociations avancée qui débouchera très probablement sur un partage du service entre plusieurs opérateurs pour favoriser une saine émulation.
 6. En complément, nous étudions la mise en ligne d'un forum de co-voiturage pour permettre aux parents de connaître leurs voisins intéressés par cette solution.

g. Rentrée 2012 : Perspectives immobilières

- Des perspectives d'extensions foncières improbables:
 - Coûts prohibitif du foncier bâti
 - Délai de mise en œuvre

- Une utilisation plus efficace de notre emprise foncière à étudier:
 - utilisation de l'espace du terrain de football,
 - une verticalisation au niveau 1 au dessus de la piscine
- Une délocalisation d'une partie du LFKL;
 - modèle Gardens avec maternelle p.ex. à Solaris ou autre
 - Synergies avec des écoles dans le voisinage

Monsieur Pérème rappelle que les locaux doivent être homologués par l'AEFE.

II. Rapport financier

a. Comptes de résultat et bilan au 31.12.2010

Quelques chiffres clés sont présentés lors de cette AG ; l'ensemble des données est disponible dans le rapport d'audit des comptes 2010 (disponible sur le site internet du LFKL et envoyé avec la convocation).

Comptes de résultat

	2008	évol	2009	évo	2010
Nbre d'élèves moyen	440	18,2%	520	21,2%	630
Dépenses (impôt inclus)	7 940 454	41,4%	11 223 911	26,9%	14 244 096
Recettes	10 250 502	26,2%	12 937 622	36,4%	17 643 100
Résultat annuel après impôt	2 310 048	-25,8%	1 713 711	98,3%	3 399 004
Réserves (disponibles + immobilisées)	13 735 606	12,2%	15 411 317	22,0%	18 802 821

Le résultat obtenu cette année correspond à la stratégie établie en début d'année (pause dans les investissements). Pour rappel, le résultat n'est pas distribuable et le CA a une obligation de dégager un excédent. Les réserves permettront de réaliser les futurs investissements.

Masse salariale

	2008	2009	2010
En nombre d'employés, dont :	80	98	109
<i>Expatriés</i>	2	2	2
<i>Résidents</i>	16	18	19
<i>Contrats locaux Enseignant</i>	36	43	49
<i>Autres contrats locaux (admin., Atsem)</i>	26	35	39
En volume	5 126 236	7 974 049	9 962 131
Part masse salar / dépenses totales	64,6%	71,0%	69,9%
Part masse salar / Frais d'écolage	51,9%	64,7%	59,3%

Le nombre d'élèves continue à croître ainsi que le volume de travail au sein de l'établissement.

Endettement – Cash disponible

	2008	2009	2010
Cash	2,361,272	2,632,191	6,443,634
Dettes		5,503,638	4,807,530
Part de l'intérêt / recettes totales	6,2%	7,0%	5,3%
Part du capital à remb / réserves	29,2%	25,1%	17,6%

Les dettes au 31 Dec 2010 comprennent 2 dettes distinctes pour un total de restant dû de RM4,807,530 et qui arrivent à échéance en 2016. Les négociations sont en cours avec une banque pour consolider les 2 dettes et renégocier le taux d'intérêt à la baisse.

Au final:

- Un résultat satisfaisant qui permet de contenir la hausse des frais de scolarité au niveau de l'inflation...
- Un endettement mesuré qui n'hypothèque pas l'avenir; et
- Des réserves qui augmentent en prévision d'une éventuelle extension.

Un résultat obtenu à la fois par:

- des dépenses maîtrisées;
- halte dans les investissements;
- des recettes en hausse, du fait de nouvelles inscriptions; et
- des procédures de recouvrement plus rigoureuses.

b. Point sur le budget 2011 et situation au 31.05.2011

Budget 2011

Fonctionnement	réalisé 2010	budget 2011	probable 2011
recettes main budget	17 640 300	17 004 391	17 404 391
recettes special service (activités péri-scolaires)	0	600 000	600 000
total recettes	17 640 300	17 604 391	18 004 391
Operating costs main budget		13 640 000	14 206 000
Operating costs special service	0	600 000	600 000
Total operating costs	13 163 512	14 240 000	14 806 000
taxation and depreciation	1 077 784	1 053 000	1 053 000
soit profit = recettes - operating costs - taxation and depreciation	3 399 004	2 211 391	2 145 391

Investissement	2010	2011
fixed assets (matériel + immo)	1 125 000	350 000
loan	696 000	795 000

Au 31/05/2011, 48% des dépenses prévues au budget et 57% des recettes ont été réalisées, ce qui est conforme avec le fonctionnement du Lycée.

III. Report de l'élection des 5 membres au Conseil d'Administration en accord avec l'article 8.1 des statuts de la société lors d'une assemblée générale en septembre ou octobre 2011

L'assemblée extraordinaire du 15 juin 2011 ayant validé la modification des articles 8.1 et 14.1, l'élection des membres du conseil d'administration aura lieu lors d'une assemblée générale extraordinaire à la rentrée scolaire 2011-2012.

IV. Présentation des frais d'inscription et d'écolages pour la rentrée 2011

En RM	Première inscription (uniquement au début de la scolarité au LFKL)	Frais d'écolage annuels Français et Malaisiens	Frais d'écolage annuels autres nationalités	Frais d'écolage annuels entreprises	supplément classe bilingue
Maternelle	3 000	16 500	20 000	21 000	2 000
Primaire		20 000	24 000	25 000	2 000
Collège		27 000	31 000	32 000	
Lycée		29 000	34 000	35 000	

Principales mesures :

- Meilleure cohérence entre les différents niveaux;
- Frais de première inscription moins élevés;
- Augmentation en moyenne de +-5%
- Meilleure cohérence entre les différentes catégories ;

V. Quitus CA sortant et désignation des auditeurs

Vote d'acceptation de la gestion menée par le conseil d'Administration pendant la durée de son mandat.

Vote à main levée : 25 votes pour (dont 4 procurations).

Le quitus du CA pour la clôture des comptes au 31 Dec 2010 est accordé.



Vote pour la proposition de reconduire les auditeurs Halim & Lee dans leurs fonctions :

Vote à main levée : 25 votes pour (dont 4 procurations).

Halim & Lee sont reconduits.

VI. Questions diverses

- *Avenir du LFKL : avancement du livre blanc et participants?*

La réponse à cette question a été fournie lors de la présentation des perspectives immobilières. Avant toute décision, les objectifs en terme pédagogique doivent avoir été clairement identifiés. Le Lycée, avec quelques aménagements, pourra accueillir jusqu'à 800 élèves, une décision quant à l'extension devra être prise au plus tard pour la rentrée 2013-2014.

- *Bus : statut de l'AO, sécurité des enfants utilisant le bus, coordination?*

Une partie des réponses ont été fournies lors de la présentation du renouvellement du contrat de transport scolaire. A la rentrée prochaine, une ressource sera allouée à la coordination du service bus et un local lui sera dédié. Nous n'avons pas à ce jour déterminé qui sera cette ressource, employé des compagnies de bus, ou externe rémunéré pas les différents prestataires.

- *Cantine : pouvoir de la commission et suivi de ces recommandations, respect du contrat*

Le conseil d'administration, pendant l'été ou la rentrée, travaillera avec la commission cantine sur leur rapport annuel.

- *Commissions : redéfinition des rôles et de la délégation*

Pascal Roudaut remercie les parents impliqués dans les différentes commissions pour la qualité du travail réalisé, travail parfois ingrat. D'un point de vue juridique, les commissions sont des émanations du conseil d'administration, lequel est le seul responsable. Une réflexion sera menée sur la délégation des commissions.

Pascal Roudaut conclut la réunion en remerciant l'Ambassade, la Direction du Lycée et l'ensemble du Conseil pour le travail réalisé au cours de cette année scolaire et la qualité de la coopération entre les instances de gestion du Lycée.

Fin de l'AG à 21h40.

Pascal ROUDAUT
Président du Conseil d'Administration