

**WEBINAIRE**  
**REPORTING IFD/IFR**  
3 juin de 9h à 10h30

**EIFR**  
European  
Institute of Financial Regulation

**XBRL | FR**



Comment gérer sereinement la bascule vers les nouvelles productions réglementaires malgré un calendrier très restreint ?

**INVOKE**

Antoine Bourdais

Directeur Pôle Réglementaire





**140** collaborateurs



Implanté dans **5 pays**

France : Paris, Rouen & Nantes



REPORTING FINANCIER



REPORTING FISCAL



REPORTING RÉGLEMENTAIRE

**1800+ CLIENTS DANS 34 PAYS**

### REPORTING FINANCIER

- Consolidation
- Reporting de Gestion
- Elaboration Budgétaire
- Reporting Comptable

### REPORTING FISCAL

- Liasse Fiscale
- Intégration Fiscale
- Reporting Fiscal (FATCA, AEOI/CRS, CBCR, ...)

### REPORTING RÉGLEMENTAIRE

- Reporting Bancaire (CRDIV...)
- Reporting Assurance (Solvency II...)
- Reporting ESEF
- Solutions régulateurs



**Un éditeur de logiciel français**



**Propriétaire de ses DataCenter**



**Veille réglementaire internalisée**



**Triple certification ISO**



**Support plébiscité par les utilisateurs**

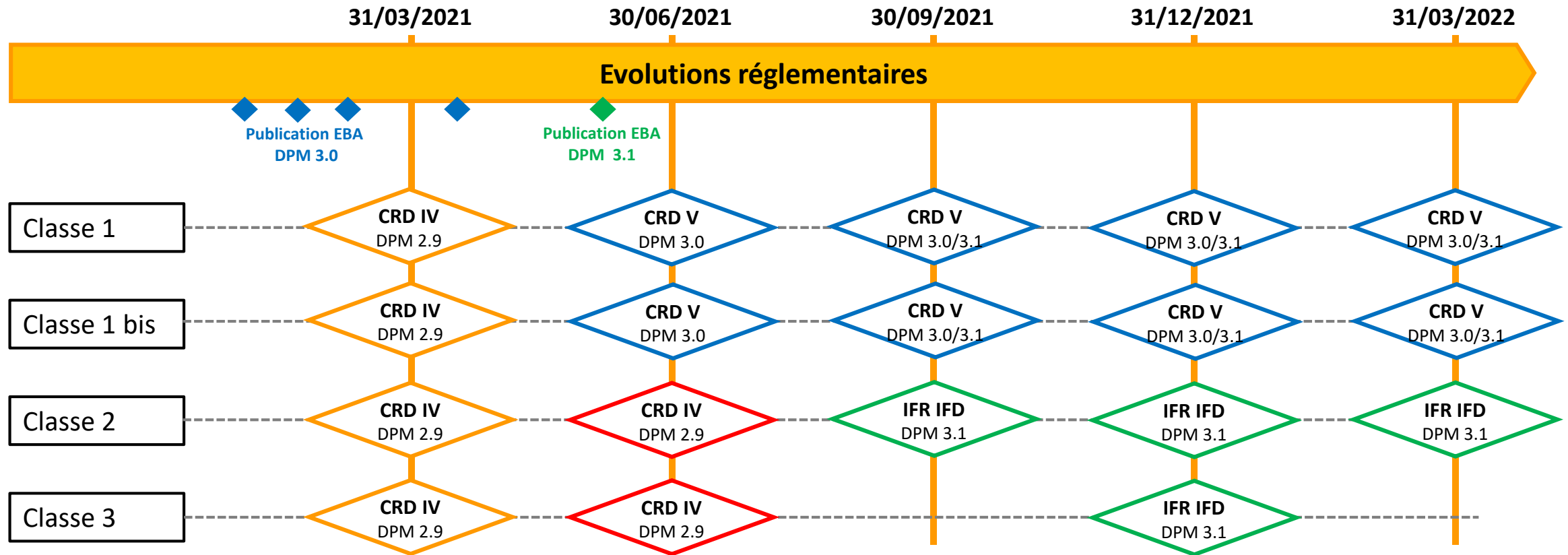


**Dialogue permanent avec les clients**



REPORTING IFD/IFR

# Une nouvelle approche reporting dans un calendrier contraint



REPORTING IFD/IFR

# Reporting réglementaire : approches solutions envisageables

## Solution « stratégique »

- Plateforme de reporting permettant d'alimenter par des flux automatisés les données sources depuis les briques amont du système d'information
- Plusieurs stratégies possibles d'alimentation des données sources:
  - Import de données détaillées depuis les systèmes de gestion
  - Import depuis une source comptable de données ventilées sur des axes d'analyse

## Solution « tactique »

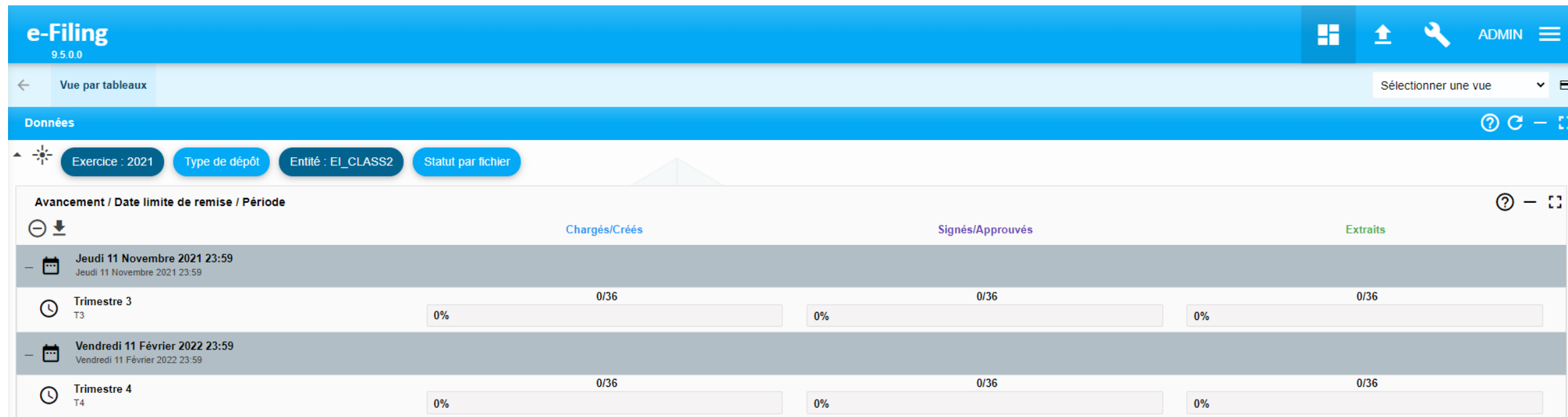
- Solution assurant la conformité réglementaire (format, qualité de données, délai de remise, contrainte Onegate) à partir de reporting préparés en amont en format Excel



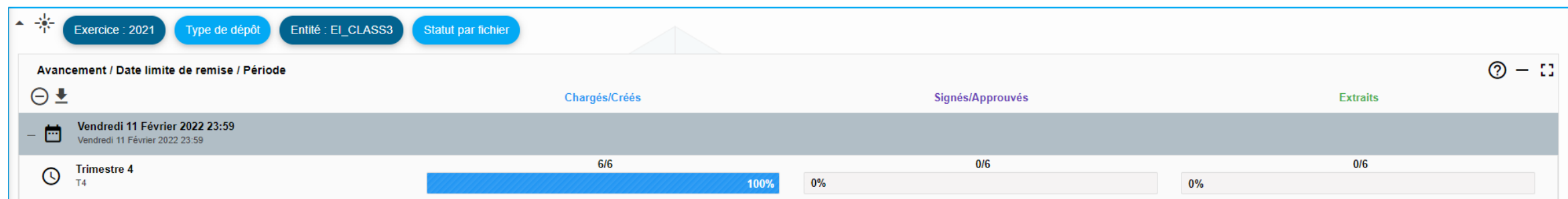
# Illustration de l'approche « Solution tactique »

## Etape 1 : Vérification des attendues réglementaires

Synthèse des nouvelles obligations des entreprises d'investissement Classe 2 pour fin 2021



Synthèse des nouvelles obligations des entreprises d'investissement Classe 3 pour fin 2021



# Illustration de l'approche « Solution tactique »

## Etape 2 : Intégration des données

### Remplissage des nouveaux tableaux IFR IFD par import de fichier Excel

The screenshot displays a software interface with a blue header bar labeled "Instances". Below the header, a menu bar contains several icons and labels: "SIGNER", "EXPORTER AU FORMAT EXCEL", "IMPORTER UN FICHIER EXCEL", "VALIDER", "ENREGISTRER", and three instances of "SUPPRIMER LE CONTENU DE LA FEUILLE", "SUPPRIMER LE CONTENU DE LA LIGNE", and "SUPPRIMER LE CONTENU DE LA COLONNE".

The main content area shows a report titled "Individual reporting" with a sub-section "I 01.01 Own Funds composition (Class 3 IF)". Below this, a table is displayed with the following data:

Rows	Item	Amount
		0010
0010	Own funds	7,945,181.85
0020	Tier 1 Capital	6,398,026.76
0030	Common Equity Tier 1 Capital	4,998,026.76
0040	Fully paid up capital instruments	4,866,013.00
0050	Share premium	790,585.00
0060	Retained earnings	-7.78
0070	Previous years retained earnings	
0080	Profit eligible	-7.78
0090	Accumulated other comprehensive income	-51,910.00
0100	Other reserves	2,510,808.00
0110	Minority interest given recognition in CET1 capital	
0120	Adjustments to CET1 due to prudential filters	-39,021.00
0130	Other funds	
0140	(-) Total deductions from Common Equity Tier 1	-196,141.00
0190	(-) Losses for the current financial year	
0200	(-) Goodwill	
0210	(-) Other intangible assets	-186,939.00
0220	(-) Deferred tax assets that rely on future profitability and do not arise from temporary	-7,572.00

An "Importer un fichier" dialog box is open in the foreground. It features a blue header bar with the title "Importer un fichier" and a close button. The main area contains the text "Sélectionner un fichier à importer" and a blue button labeled "FICHIER". Below the button, the filename "I\_01.01-Invest (classe 3)-2021-12-31.xlsx" is displayed. To the right of the filename is a circular icon with an upward-pointing arrow. At the bottom of the dialog, there are two buttons: "OK" and "ANNULER".

The bottom status bar of the application shows "I0101" and "Context".

# Illustration de l'approche « Solution tactique »

## Etape 3 : Vérification de la qualité des données

Lancement des contrôles : exemple d'une entité classe 3 ayant 12 cellules en warning

**e-Filing 9.5.0.0**

ADMIN

Instances

SIGNER EXPORTER AU FORMAT EXCEL VALIDER

Rechercher

EL\_CLASS3 - Invest Classe 3 : http://www.eba.europ... 12

- > I\_01.01 - I\_01.01 - Own Funds composition (... 4
- > I\_02.03 - I\_02.03 - Own Funds requirements (C... 4
- > I\_02.04 - I\_02.04 - Capital ratios (Class 3 IF) 0... 3
- > I\_03.01 - I\_03.01 - 03.01 Fixed Overheads req... 1
- > I\_05.00 - I\_05.00 - Level of activity - Thresholds re... 1
- > I\_09.01 - I\_09.01 - Liquidity requirements (Class 3 ... 1

BANK : EL\_CLASS3 , Closing date: 31/12/2021 , published on: 02/06/2021 11:07:00

Individual reporting

I 01.01 Own Funds composition (Class 3 IF)

I\_01.01

Rows	Item	Amount
0010	Own funds	7,945,181.85
0020	Tier 1 Capital	6,000,000.00
0030	Common Equity Tier 1 Capital	4,998,026.76
0040	Fully paid up capital instruments	4,866,013.00
0050	Share premium	790,585.00

I0101 Context I0101

Formulæ Statut : Avertissement Ensemble de contrôles Contrôle Cellule : I0101 : D - 16

I 01.01

- > eba\_v10869\_h v10869\_h: Hierarchy for the determination of eligible capital --> [I 01.01 (c0010)] {r0020} = +{r0300} + {r0030} 14 1 0

Expression iaf.numeric-equal(\$a, iaf.sum((\$b, \$c)) 0 1 0

Préconditions \$find:tl\_01.01

- > Évaluation n°1 v10869\_h: Hierarchy for the determination of eligible capital --> [I 01.01 (c0010)] {r0020} = +{r0300} + {r00...

Variable	Valeur	Cellules
a	6000000.00	I0101 : D - 16
b	1400000.00	I0101 : D - 37
c	4998026.76	I0101 : D - 17

# Illustration de l'approche « Solution tactique »

## Etape 4 : Remise auprès de l'autorité de supervision

### Signature électronique par l'utilisateur habilité pour l'envoi vers Onegate

Instances

SIGNER EXPORTER AU FORMAT EXCEL VALIDER

BANK : EI\_CLASS3 , Closing date: 31/12/2021 , published on: 02/06/2021 11:14:46

Individual reporting


I 01.01 Own Funds composition (Class 3 IF)

I\_01.01

Rows	Item	Amount
0010	Own funds	7,945,181.85
0020	Tier 1 Capital	6,398,026.76
0030	Common Equity Tier 1 Capital	4,998,026.76
0040	Fully paid up capital instruments	4,866,013.00
0050	Share premium	790,585.00
0060	Retained earnings	-7.78
0070	Previous years retained earnings	
0080	Profit eligible	-7.78
0090	Accumulated other comprehensive income	-51,910.00
0100	Other reserves	2,510,808.00
0110	Minority interest given recognition in CET1 capital	
0120	Adjustments to CET1 due to prudential filters	-39,021.00
0130	Other funds	
0140	(-) Total deductions from Common Equity Tier 1	-196,141.00
0190	(-) Losses for the current financial year	
0200	(-) Goodwill	
0210	(-) Other intangible assets	-186,939.00
0220	(-) Deferred tax assets that rely on future profitability and do not arise from temporary	-7,572.00

10101 Context

#### Question

 Cette instance appartient à un type de dépôt pour lequel la fusion est nécessaire. En la signant, vous signerez également l'ensemble des instances suivantes :

- ▣ I\_02.03 - Own Funds requirements (Class 3 IF) (EI\_CLASS3) 2
- ▣ I\_02.04 - Capital ratios (Class 3 IF) (EI\_CLASS3) 3
- ▣ I\_03.01 - 03.01 Fixed Overheads requirement calculation (Class 3 IF) (EI\_CLASS3) 4
- ▣ I\_05.00 - Level of activity - Thresholds review (EI\_CLASS3) 5
- ▣ I\_09.01 - Liquidity requirements (Class 3 IF) (EI\_CLASS3) 6

Etes-vous sûr de vouloir signer ces fichiers ?

OK ANNULER



# Quelques pistes pour gérer sereinement le calendrier contraint

- Bien mesurer les avantages d'une solution tactique
  - Elimination du risque de non-conformité pour la première échéance
  - Réduction des impacts liés au risque d'ajustements de dernière minute par l'EBA
  - Concentration des travaux sur la compréhension des données à préparer pour les nouveaux reporting
  - Possibilité de se laisser davantage de temps pour envisager un projet informatique plus ambitieux visant une alimentation automatisée des flux de données depuis les systèmes amont
- Une approche « cloud » ou « saas » peut faciliter la mise à disposition de la solution dans un délai très court
- Anticiper en parallèle les autres impacts reporting à venir :
  - L'identifiant à utiliser pour vos remises à l'ACPR à compter de l'arrêté 31/12/2021 devient le code LEI
  - Le reporting national SURFI devient RUBA à compter du 31/01/2022 (mensuel) ou 31/03/2022 (trimestriel)



# Nous contacter



**Antoine**  
**BOURDAIS**  
**invoke**

Directeur Pôle Réglementaire  
[abourdais@invoke.fr](mailto:abourdais@invoke.fr)



**Thibaud**  
**JUGLARET**  
**invoke**

Ingénieur d'Affaires  
[tjuglaret@invoke.fr](mailto:tjuglaret@invoke.fr)



REPORTING IFD/IFR