



XBRL France

Assemblée Générale

21 juin 2021

Ordre du jour

Assemblée Générale Ordinaire

- 1. Rapport de gestion – présentation de l'activité de XBRL France**
 - Panorama de l'activité de XBRL France sur 2020
 - Point sur l'Europe et l'international
 - Travaux des groupes de travail
 - Présentation financière (Comptes 2020 ; Budget 2021)
- 2. Adoption des résolutions – Renouvellement des mandats**

- **Rapport d'activité XBRL France**
 - 1) Panorama de l'activité de XBRL France sur 2020
 - 2) Point sur l'Europe et l'International
 - 3) Travaux des groupes de travail
 - 3) Présentation financière, (Comptes 2020; Budget 2021)

Panorama de l'activité XBRL France en 2020

- L'activité de XBRL France en 2020 se résume selon les points majeurs suivants:
 - Les événements XBRL France : 2 décembre 2020 : Webinaire XBRL France dans le cadre de la 26^{ème} semaine digitale XBRL Europe & ses juridictions (près de 100 inscrits)
 - Les événements internationaux : 24th XBRL Europe Day à Milan les 5 et 6 février 2020 ; 25th XBRL Europe Digital Week du 15 au 18 juin 2020 ; 26th XBRL Europe & national XBRL Europe jurisdictions Digital Week on ESEF du 1^{er} au 4 décembre 2020
 - Création d'un groupe de travail sur le Mapping ESEF
 - Les avancées dans les autres groupes de travail
 - Les formations
 - De nouveaux services aux adhérents avec la rubrique web « L'actualité des adhérents » avec un démarrage

Événements 2020

En France

2 décembre 2020

Webinaire XBRL France dans le cadre de la
“26ème semaine digitale XBRL Europe & ses juridictions”



xBRL|EUROPE

xBRL|FR

2 Décembre 2020

XBRL France Digital Event

**dans le cadre de la « 26ème semaine digitale
XBRL Europe & ses juridictions »**

Près de 100 inscrits

Des thématiques autour d'ESEF

- Rappel problématique et récente évolution Européenne et réglementaires françaises
- Particularités de l'Audit ESEF en Europe et en France
- L'essentiel de la mise en œuvre ESEF

xBRL|FR

Événements 2020/2021

En EUROPE



Hosted by
 

24th XBRL EUROPE DAY
in Milan (Italy) - 5-6th FEBRUARY 2020

5 February: ESMA meet the market
Working Groups sessions | XBRL Italy conference
6 February: XBRL Europe Day | Use cases

5-6 février 2020 : + de 200 visiteurs



XBRL EUROPE
1-4 December 2020

**26th XBRL Europe & national
XBRL jurisdictions Digital week**
on
ESEF

1-4 décembre 2020 : + de 300 inscrits



XBRL EUROPE

**28th XBRL EUROPE
DIGITAL WEEK**

23-24 June 2021



XBRL EUROPE

**25th XBRL EUROPE
DIGITAL WEEK**
Online conference

15-18th June 2020

15 au 18 juin 2020 : 450 inscrits



XBRL EUROPE

**27th XBRL EUROPE
DIGITAL WEEK
ON ESEF**

27-29th April 2021

27 au 29 avril 2021: + de 300 visiteurs

Au programme :

- 23 juin PM : Digital event on Bank and Insurance last developments
- 24 juin PM : Digital event on sustainability/ ESG reporting

XBRL | FR

Panorama de l'activité XBRL France en 2020

Malgré la crise sanitaire XBRL France a maintenu la liaison avec les acteurs institutionnels et continué ses travaux :

- Contacts avec l'AMF, ESMA et autres acteurs dans le cadre d'ESEF
- Contacts avec l'ACPR dans le cadre des reportings CRDIV et Solva 2 au travers des GT Banque et GT Assurance
- Contacts avec l'ANC, EIFR, Infogreffé, l'INPI et le CSOEC et éditeurs de logiciels dans le cadre du GT PEX mis en place en 2019 et concernant la loi Pacte et le registre unique
- Consultations européennes
- ESEF Digital Hub (lancé par XBRL Europe)
- Formation

Panorama de l'activité XBRL France en 2020

- Point ESEF
 - Les autorités Européennes ont finalement décidé de donner la possibilités aux Etats membres et à leurs entreprises de reporter d'une année le dépôt de leurs Rapports Financier Annuels en iXBRL. Une communication XBRL France a été effectuée.
 - Beaucoup d'émetteurs (en particulier les CAC 40 et les émetteurs bancaires) semblent disposer à déposer à l'AMF. Trois possibilités se dégagent :
 - En PDF, en informant le commissaire aux comptes
 - En HTML (solution intermédiaire)
 - En PDF comme document officiel pour ne pas bloquer les entreprises (solution de dépôt non original)
 - Points pertinents
 - Focus sur les pays : 22 reports, 2 pays sans report : Allemagne, Autriche
 - 1^{ère} remises en France (>70) en ESEF malgré les difficultés pour l'Audit
 - Pas de contrôle qualité par les OAMs excepté les Pays Bas pour l'instant - Info par le WG OAM de XBRL Europe

Panorama de l'activité XBRL France en 2020/2021

- Consultations européennes 1/2
 - Révision de la directive sur reporting non financier (dit ESG) lancée par la Commission Européenne en 2020 – Concours apporté à la réponse XBRL Europe
 - Contribution de XBRL Europe à la consultation d'ESAP sur le thème : « Targeted consultation on the establishment of a European single access point (ESAP) for financial and non-financial information publicly disclosed by companies » Réponse envoyée le 12 mars et accessible sur <https://www.xbrleurope.org/?p=4231>
 - Directive sur les rapports de développement durable
Proposition de la Commission européenne
https://ec.europa.eu/info/publications/210421-sustainable-finance-communication_en#csrd et https://ec.europa.eu/finance/docs/law/210421-proposition-rapport-de-durabilite-dentreprise_en.pdf

Panorama de l'activité XBRL France en 2020/2021

- Consultations européennes 2/2

EBA – Consultation pour le lancement d'un document de travail sur le reporting intégré

Réponse à la consultation : <https://www.xbrleurope.org/wp-content/uploads/2021/06/IRES-XBRLEUROPE-ANSWER-TO-DP-on-IR-V09-final.pdf>

ECB - La BCE est en train de développer un cadre de reporting intégré (IReF) pour consolider le reporting statistique pour le Système européen de banques centrales. L'ESCB a élaboré une proposition de base pour l'IReF et lancé une analyse coûts-avantages avec un questionnaire adressé au secteur bancaire.

Consultation effectuée par le Groupe Banque/assurance disponible sur
<https://www.xbrleurope.org/?p=4285>

Panorama de l'activité XBRL France en 2020

ESEF DigitaL Hub 1/2

XBRL France a participé aux réunions et travaux de :

- ESEF Digital Hub (lancé par XBRL Europe). Il y a aujourd'hui 7 webinars proposés. à savoir
- Par l'ESMA :



Antonella Mazzoni
Head of XBRL Product Management
Workiva
Ramon Rebol
Director of Policy Management
Workiva
Flavia Tassone Smith
Project Director, XBRL
Financial Reporting Lab, Financial Reporting Center

The Impact of ESMA's Inline
XBRL Requirements for Preparers

The Impact of ESMA's Inline
XBRL Requirements by
Workiva

Anchoring Demystified by
PwC UK

Instance Production & Review for Preparers

Webinar on ESEF

Data Tracks

Instance Production &
Review for Preparers by
Data Tracks

Why use AI?

- obvious approach is rule-based reasoning
 - can often result in wrong target being applied

ESEF & Artificial Intelligence

ESEF & Artificial Intelligence
By CoreFiling

NEXT WEBINARS:

- Iris
- Toppan Merrill...

Panorama de l'activité XBRL France en 2020

ESEF Digital Hub 2/2

- Statistiques webinars : De bons résultats. A titre d'exemple : plus de 31000 visites pour les outils Hub ; plus de 13000 pour la taxonomie

Statistics	Start October 2019	4 months later January 2020		Mid March 2020	June 2020	January 2021	June 2021	Progress since start in %
		2019	2020					
1. Hub	6 197	9 480	10 201	12 151	16 925	18 822		204%
2. Hub eseftools	7 095	11 451	13 036	18 110	24 865	31 925		350%
3. Hub webinars	3 801	5 609	6 034	7 259	9 433	10 650		180%
4. Hub Taxonomy	3 913	6 274	6 939	8 633	11 994	13 249		239%
5. Webinars								
a. IXBRL Impacts - Workiva	804	950	986	NA	1 181	1 181		N/A
b. Ancho Demystified - PwC	745	1 330	1 424	1 840	2 696	3 026		306%
c. ESMA ESEF Tutorial - ESMA	561	744	788	1 012	1 556	1 816		224%
d. ESMA Support for Prep - ESMA	412	998	1 044	1 238	1 721	1 911		364%
e. ESMA Further support for preparers - ESMA	235	710	763	1 073	1 510	1 709		627%
f. Instance production - Datatracks				436	846	1 037		138%
g. ESEF and Artificial intelligence - Corefiling				241	688	950		294%
!!! 25th XBRL Europe Digital Week !!!					5 207	6 013		15%
!!! 26th XBRL Europe Digital Week !!!					2 392	3 152		32%
!!! 27th XBRL Europe Digital Week !!!						1 637	N/A	
!!! 28th XBRL Europe Digital Week !!!						1 043	N/A	

- Une relance du projet Webinar a été initiée en 2021 avec peu d'effets pour le moment

Panorama de l'activité formation XBRL France

- Deux formations ont été effectuées en ligne. La première en novembre 2020 ; la seconde en mai–juin 2021.
- Le programme de ces formations :
La technologie Inline XBRL pour ESEF

Contenu : 6 modules en visioconférence de 2h à 2h30 / module

1. Introduction à XBRL et Inline XBRL ; XML pour XBRL
2. Les instances XBRL 2.1
3. Les taxonomies XBRL (deux modules)
4. Inline XBRL : les bases
5. Inline XBRL : utilisation par l'ESEF

Projet XBRL France : OIM et xBRL-CSV

- Besoin exprimé suite à l'introduction de reportings xBRL-CSV par l'EBA
 - Première année vue comme des essais préliminaires
 - Évolution certaine de l'EBA et l'EIOPA vers des remises xBRL-CSV
- Projet de formation à la rentrée, en présentiel, si possible
OIM et xBRL-CSV pour les remises EBA

Projet XBRL Europe Training

XBRL International prépare un nouveau programme de certification XBRL, fondé sur une formation type "e-learning" et des tests QCM qui paraît peu avancé

Plusieurs juridictions donnent des formations

- XBRL France : introduction à XBRL, maîtriser XBRL pour les taxonomies Eurofiling et maîtrise XBRL et iXBRL pour ESEF
- XBRL Italie : Introduction à XBRL et au DPM EBA

Un projet XBRL Europe Training formation a été lancé, dont l'objectif est de :

- Fournir des sessions de formation XBRL appliquées au reporting réglementaire européen
- Diffuser et améliorer la connaissance de XBRL et de ses évolutions
- Créer de la valeur pour les membres de la communauté XBRL
- Aider les membres de la communauté XBRL à résoudre leurs problèmes
- Acquérir de nouveaux membres dans les juridictions XBRL
- Contribuer au financement des juridictions XBRL

Panorama de l'activité XBRL France en 2020

- Une nouvelle rubrique sur le site web : l'Actualité des adhérents

The screenshot shows the XBRL FR website with a blue header bar containing 'Search' and a magnifying glass icon. Below the header are navigation tabs: 'A PROPOS', 'ACTIVITES' (which is highlighted in blue), and 'CONTACT'. The main content area features the XBRL FR logo and the text 'Membre du consortium XBRL International.'. Below this, a sub-navigation bar has tabs for 'GROUPES', 'FORMATIONS', and 'PUBLICATIONS'. A sidebar on the right contains the text 'Envoyez votre actualité à info@xbrlfrance.org'. The main content area is titled 'L'actualité des adhérents' and includes a breadcrumb trail: 'Participer à l'association > Groupes de travail > L'actualité des adhérents'. It also includes a 'LOGOUT' link. The main content lists various news items:

- 26 mai 2021 – Partenaire de XBRL France, [EIFR](#) annonce la création de l'AEFR (Association Europe – Finance – Régulations, une initiative née de la fusion de deux associaux, l'AEF (Association d'Économie Financière) et l'EIFR (European Institute of Financial Regulation). [LIRE le communiqué de presse](#)
- 26 mai 2021 – **SAVE THE DATE – La route vers ESEF: résultats de l'étude CtrlPrint** Entre Mars et Mai 2021, CtrlPrint a lancé une étude sur les premiers rapports ESEF en Europe et en France. Les résultats donnent un aperçu des difficultés rencontrées mais aussi des bonnes pratiques que nous souhaitons partager avec tous ceux qui sont concernés par cette nouvelle réglementation.
Les grandes lignes de cette enquête seront présentées le mercredi 26 Mai 2021 à partir de 11:00. Inscrivez-vous ici: <https://lnkd.in/deMdUfH>
- 29 avril 2021 – **AMANA Suisse annonce la création de sa succursale en France.** Pierre Hamon rejoint notre équipe en tant que directeur général de AMANA France ([Pierre Hamon | LinkedIn](#)). Pierre Hamon bien connu de la communauté XBRL, membre du CA de XBRL France, du Best Practice Task Force de XBRL Europe, du Best Practices Board de XBRL Int. contribue au groupe de travail de XBRL Europe sur les meilleures pratiques dans le contexte de l'ESEF (European Standard Electronic Format). Avec Pierre, nous allons continuer à soutenir nos clients dans leurs projets ESEF avec XBRL Tagger et le Disclosure Management SMARTNOTES. Grâce à nos quelques 1000 clients de référence en Europe, groupes industriels divers, régulateurs et firmes d'audit, nous espérons continuer à croître sur le marché français. [amana.fr](http://amana-consulting.ch/en/), <https://amana-esef.com>).
- 12 avril 2021 – **CtrlPrint vous invite à partager votre expérience sur l'élaboration du rapport financier annuel au format ESEF par le biais d'une courte enquête.**



Activité du Groupe de travail Banque

Responsable Jean-Marie Trespaillé et Vincent LE MOAL- JOUBEL

Présentations et discussions autour du reporting réglementaire assuranciel national et européen

- Réunions du groupe
 - 16 avril 2020
 - 20 octobre 2020
- Sujets en cours :
 - Banque Ruba en remplacement de Surfi
 - IReF et Reporting intégré EBA
 - Reporting ESEF – 1ères analyses

Activité du Groupe de travail Assurance

Responsable Jérôme Sander et Vincent LE MOAL-JOUBEL

Présentations et discussions autour du reporting réglementaire bancaire national et européen

- Réunions du groupe
 - 12 novembre 2020

Sujets abordés

- SII 2.5 – hotfix en novembre
- IORP 2.5 / ORPS 1.1 – hotfix en novembre
- xBRL-CSV : Modernisation du format de l'instance XBRL pour faciliter un reporting plus granulaire
- Initiative DPM Refit EIOPA/EBA
- ESEF
- La participation à ce groupe permet d'avoir un accès privilégié aux informations et d'échanger autour des expériences.

Activité du Groupe de travail PEX créé en 2019

Co-Animateurs : Frédérique DANJON et Eric JARRY

Pont EDIFACT – XBRL – PEX

- Le but du GT est de soutenir la mise en place du dépôt numérisé des comptes annuels dans le cadre de la loi Pacte et de l'ESEF et éventuellement permettre la création d'un pont entre les standards XBRL et EDIFACT.
- Le GT a décidé qu'il n'était pas urgent de créer un nouveau POC puisque celui-ci avait démontré sa capacité à l'époque. Le GT envisage de travailler sur l'expression des besoins de la modernisation de dépôt des comptes annuels pour intervenir auprès des ministères afin que les textes législatifs soient modifiés.
- Au vu de la crise sanitaire et du report décidé pour ESEF en France, il a été jugé pertinent de retarder la poursuite des travaux du GT
- Réunions du groupe :
 - 28 janvier 2020, 27 février 2020, 26 mars 2020, 23 avril 2020.

Activité du Groupe de travail MAPPING ESEF créé en 2021

Co-Animateurs

- Thomas Verdin (BM&A) et Astrid Montagnier (KPMG)

Membres du GT

- Emetteurs et conseils – Auditeurs – Editeurs – Analystes

Objectifs du GT

- Se donner les grands principes de mapping ESEF en France
- Échanger sur les agrégats les plus utilisés et harmoniser les pratiques
- Proposer des pratiques communes, transmises à l'ANC qui participe au GT
- Préparer des réponses aux consultations sur les évolutions de taxonomies (ITCG)

Réunions du GT

- 25 mars 2021, 6 mai 2021, 2 juin 2021, 30 juin 2021
- A poursuivre en septembre, octobre...

Plus d'info: www.xbrlfrance.org/mapping

Événements 2021

- France –



28 avril 2021 –

Événement numérique sur les 1ères remises ESEF dans le cadre de la 27^{ème} semaine numérique XBRL Europe.

128 inscrits – 99 visiteurs



3 juin 2021 –

les associations EIFR/AEFR et XBRL France, ont tenu un webinaire le 3 juin sur ce nouveau reporting en XBRL. Retrouvez l'enregistrement vidéo et les présentations

Décembre 2021 –

Un éventuel événement présentiel à Paris en fonction de l'évolution de la crise sanitaire

XBRL | FR

Événements 2021

- France –



3 juin 2021 –
les associations EIFR/AEFR et XBRL France, ont tenu un
webinaire le 3 juin sur ce nouveau reporting en XBRL.

Quelles solutions pratiques pour les déclarations IFD/IFR ?

Pour répondre à cette question, les associations EIFR et XBRL ont apporté leurs points de vue avec des illustrations concrètes de mise en oeuvre de membres des associations (AxiomSL, BM&A, Invoke Sopra Steria Next, UBpartner).

Retrouvez les présentations et vidéos sur
www.xbrlfrance.org

Événements 2021

- Europe –



27 au 29 avril 2021 –
27th XBRL Europe Digital Week on ESEF



23 et 24 juin 2021 –
28th XBRL Europe Digital Week

- XII Dataamplified 2021 (14-16 avril 2021)

Communication 2020/2021

- 3 novembre 2020 – Processus de dépôt en France : l'AMF se prépare
- 5 novembre 2020 – Lancement de la rubrique « L'actualité des adhérents » sur xbrlfrance.org
- 13 janvier 2021 – Vœux de XBRL France
- 14 janvier 2021 – Informations extra-financières : communication de l'ANC et de l'European Lab Project Task Force
- 22 février 2021 – Lancement du groupe de travail Mapping ESEF

Communication 2020/2021

- 22 mars 2021 – Formation technique iXBRL/ESEF
- 15 avril 2021 – Conclusion words given by XBRL Europe to the IReF Cost Benefit Analysis
- 15 avril 2021 – mise à disposition d'une page dédiée au GT Mapping ESEF
- 11 mai 2021 – Fiche pratique dans la toute nouvelle rubrique « FAQ » de XBRLFrance.org : Comment obtenir des rapports iXBRL de la DILA
- Juin 2021 – mise en ligne du webinaire « reporting IFD/IFR



Membres, Gouvernance,
Finances, Budget

Nouveaux membres de XBRL France en 2020 et 2021

Nouveaux membres 2020

- Cegid
- Cofisem
- CtrlPrint (Premium)
- EQS Group
- Ginini-Antipode
- Labrador
- Parseport
- Talentia Software (Premium)
- Via Report
- Viseo Consulting
- Workiva

Nouveaux membres 2021

- Synvance (Présentation de Synvance)

8 Membres PREMIUM

CtrlPrint



KPMG

M A Z A R S

**Moody's
ANALYTICS**

**sopra banking
SOFTWARE**

Synvance

**TalenTia
FINANCE & HR SOLUTIONS**

XBRL | FR

Membres de XBRL France au 9 juin 2021

LES INSTITUTIONNELS

- [ACPR – Banque de France](#)
- [Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes](#)
- [Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts Comptables](#)
- [ROAM](#)

XBRL FRANCE ET SES MEMBRES “PREMIUM”

- [CTRLPRINT](#)
- [INVOKE](#)
- [KPMG](#)
- [MAZARS](#)
- [MOODY'S ANALYTICS](#)
- [SOPRA BANKING SOFTWARE](#)
- [SYNVANCE](#)
- [TALENTIA SOFTWARE](#)

Membres de XBRL France au 9 juin 2021

LES SOCIÉTÉS DE SERVICES ET LES UTILISATEURS

- [ADDACTIS Worldwide](#)
- [AMANA](#)
- [AMELKIS](#)
- [BM&A](#)
- [CEGID](#)
- [COFISEM](#)
- [COTE CORP](#)
- [EDIFICAS](#)
- [EFFISOFT](#)
- [EIFR](#)
- [EQS GROUP](#)
- [etXetera](#)
- [GININI-ANTIPODE](#)
- [Grant Thornton Risk Management](#)
- [Groupama](#)
- [INSEE](#)
- [JULHIET STERWEN](#)
- [LABRADOR](#)
- [LENDYS](#)
- [NEONN](#)
- [PARSEPORT](#)
- [POMELO-PARADIGM](#)
- [PricewaterhouseCoopers](#)
- [SOCIETE GENERALE](#)
- [UB PARTNER](#)
- [VIAREPORT](#)
- [VISEA CONSULTING](#)
- [WORKIVA](#)
- [XTENSIVEB](#)

Gouvernance de XBRL France

- Au 9 juin 2021, le Conseil d'Administration est composé de :
 - Vincent Le Moal-Joubel, Président, représentant de l'ACPR / Banque de France
 - Bruno Tesnière, Vice-Président, représentant de la CNCC
 - Jean Saphores, Trésorier, représentant du CSOEC
 - Mickael Maslé, représentant de ROAM
 - Pierre Hamon, représentant de eTxetera
 - François Fretin, représentant de Julhiet Sterwen
 - Antoine Bourdais, représentant d'Invoke
 - Steve Berdah, représentant de UBPartner
 - Julien Béruti, représentant de SOPRA Banking Software
 - Éric Jarry, Président Honoraire
 - Gilles Maguet, Délégué Général XBRL France

Comptes annuels 2020 et budget 2021

- Les comptes 2020 et le budget 2021 ont été arrêtés par le conseil d'administration du 23 mars 2021

Chiffre d'affaire et marge sur services réalisés				Budget
(montants en €)	2018	2019	2020	2021
Cotisations (hors croisée)	64 700	76 700	90 000	85 000
Formations	10 400	8 400	3 200	8 000
Evènements	15 900	19 700		
Total du chiffre d'affaires	91 000	104 800	93 200	93 000
Coût des évènements et des formations	- 23 483	- 17 675	- 1 600	- 4 000
Marge sur services	67 517	87 125	91 600	89 000

Autres charges externes réalisées				Budget
(montants en €)	2018	2019	2020	2021
Honoraires secrétaire général et extérieur	14 917	24 100	32 450	26 400
Honoraires secrétariat et base	16 000	16 080	20 867	18 000
Honoraires comptabilité et techniques	3 297	3 483		3 500
Frais colloque, mission et réception	7 827	7 195		1 000
Cotisations nettes	26 939	27 614	26 637	28 000
Autres charges externes	1 767	1 553	1 203	2 100
Total Charges externes	70 747	80 024	81 156	79 000

XBRL France CR sur 3 ans et Budget 2021

Compte Résultat réalisés années antérieures			Budget actualisé Covid	Réalisé	Budget 2021
	2018	2019	2020	2020	2021
Chiffre d'affaires					
Cotisations (hors croisée)	64 700	76 700	76 000	90 000	85 000
Formations	7 220	8 400		3 200	8 000
Evènements	19 498	19 700	0	0	0
Total CA	91 418	104 800	76 000	93 200	93 000
Charges					
Coût des évènements et des formations	-23 483	-17 675	0	-1 600	-4 000
Marge sur services	67 935	87 125	76 000	91 600	89 000
Autres charges externes réalisées					
Honoraires secrétaire général et extérieur	14 917	24 100	26 400	32 450	26 400
Honoraires secrétariat et base	16 000	16 080	18 000	20 867	18 000
Honoraires comptabilité et techniques	3 297	3 483	3 400	0	3 500
Frais colloque, mission et réception	7 827	7 195	1 400	0	1 000
Cotisations nettes	26 939	27 614	27 000	26 637	28 000
Autres charges externes	1 767	1 553	2 100	1 203	2 100
Total autres charges externes	70 747	80 024	78 300	81 156	79 000
Total Charges	94 230	97 699	78 300	82 756	83 000
Impôts, taxes et autres	-68	-69	-70	-70	-70
Autres charges d'exploit. Nettes	-1 000	1 060	0	0	0
Résultat d'exploitation	-3 880	8 092	-2 370	10 373	9 930
Résultat financier	0	0	0	0	0
Résultat exceptionnel	0	0	0	0	0
Impôt sur les sociétés	0	-512	0	-1 556	-1 490
Résultat net comptable	-3 880	7 580	-2 370	8 817	8 441

Structure Financière

	(montants en €)	2018	2019	2020
Capitaux propres		44 486	52 066	60 883
	(en jours)	178	181	238
Fonds de Roulement		44 486	52 066	60 883
	(en jours)	178	181	238
Besoin Fonds de Roulement		- 11 853	3 708	4 597
	(en jours)	-47	13	18
Trésorerie nette		56 339	48 358	56 286
	(en jours)	225	168	220



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
- 4 pour le Collège des Utilisateurs
- 4 pour le Collège des Sociétés de Services

Mandats d'administrateurs

Postes à pourvoir

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

Mandats d'administrateur

Institution	LE MOAL-JOUBEL Vincent	ACPR / Banque de France	
Institution	SAPHORES Jean	CSOEC	
Institution	TESNIÈRE Bruno	CNCC	
Institution	MASLÉ Mickael	ROAM	
Utilisateurs	HAMON Pierre	ETXETERA	
Utilisateurs	FRETIN Français	Julhiet Sterwen	Mandat à renouveler
Société de services	BOURDAIS Antoine	Invoke	Mandat à renouveler
Société de services	BERDAH Steve	UBPartner	
Société de services	BÉRUTI	Sopra Banking Software	

Candidatures reçues

- Collège des sociétés de services :
 - CtrlPrint, représentée par Camille Dauvergne
 - Invoke, représentée par Yasmine Tebaa
- Collège des utilisateurs :
 - Julhiet Sterwen, représenté par François Fretin

Camille Dauvergne
Head of biz dev & market development
CtrlPrint



- Membre XBRL France
- Responsable développement solution CtrlPrint France :

CtrlPrint est le leader Européen des services de collaboration pour la production de rapports financiers conçus avec Adobe InDesign et Adobe InCopy. Notre solution de balisage intégrée vous permettra de produire des états financiers annuels selon les normes ESEF – tout en continuant à communiquer avec vos parties prenantes comme vous le souhaitez.

- Initiatives sur les études ESG et premiers rapports ESEF en Europe

Yasmine Tebaa

Directrice Marketing & Communication Invoke



- Membre actif de la communauté XBRL depuis 2009, au sein d'Invoke
 - Membre fondateur XBRL France
 - Membre direct XBRL International
 - Membre XBRL Europe
- Des équipes qui participent régulièrement aux groupes de travail XBRL et aux évènements de place
- Expérience Invoke des projets réglementaires
 - auprès des entités supervisées (Banque, Assurance, Société cotées)
 - auprès des autorités de supervision
 - dans + de 35 pays
- Sponsoring régulier des actions de communication et de promotion du standard XBRL
- Responsable du groupe de travail *MarCom* XBRL France de 2014 à 2016
- Invoke ESEF Task force lead, expertise ESEF
- Intervenante régulière au sein des conférences XBRL France, Europe et International
- Renouvellement de la candidature Invoke dans le collège des sociétés de service, dans la continuité du mandat d'Antoine Bourdais

François Fretin
Partner
Julhiet Sterwen



- ❑ François est diplômé de l'Ecole Centrale de Lyon et titulaire d'une DEA de calcul numérique en mécanique
- ❑ Il bénéficie d'une expérience de plus de 20 ans dans l'accompagnement des principaux établissements bancaires de la place parisienne sur des sujets aussi variés que la mise en place des réformes réglementaires ou la transformation opérationnelle de ces établissements
- ❑ Il est actuellement responsable du pôle conseil aux directions financières au sein du Cabinet Julhiet Sterwen
- ❑ Renouvellement de la candidature Julhiet Sterwen dans le collège des utilisateurs



Adoption des résolutions

Assemblée générale ordinaire – Résolutions

- Approbation des comptes sociaux de l'exercice clos le 31 décembre 2020, quitus aux administrateurs : **Résolution 1**
- Affectation du résultat aux comptes de réserve : **Résolution 2**
- Approbation du budget 2021 : **Résolution 3**
- Approbation du rapport de gestion (présentation de l'activité de XBRL France) : **Résolution 4**
- Approbation des mandats renouvelés et des candidatures : **Résolution 5**

!!! VOTE ABSTENTION OU CONTRE AU TRAVERS DU CHAT GOTOMEETING !!!