



## Association XBRL France

### Compte-rendu

#### Réunion n° 2 du Groupe de Travail Assurances/S2 du 15/12/2011

Présents :

Jean-Charles Beraud (Sopra), Pierre Hamon (EtXetera), Eric Jarry (ACP), Jean-Luc Menda (ACP), Luc Doladille (Umanis), Fabien Raviard (FNMF), Jean-François Commes (Amilia), Michel Boiteux (Progilys), Stéphane Allez (Invoke), Antoine Bourdais (Invoke), Pascal Malingue (Invoke), Michel Gauthier (CTIP-PROBTP), Eric Page (Effisoft), Anne Leslie-Bini (Psw Consulting), Olivier Dangeard (FFSA)

## I. Ordre du jour

- Réunion plénière d'information du 24 janvier 2012.
- Agenda des réunions du GT et thèmes abordés.
- Autres sujets.

## II. Réunion plénière du 24 janvier 2012

La date de cette réunion d'information a été fixée au 24 Janvier 2012 de 17h à 19H au :

- Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables
- 19 rue Cognacq-Jay 75341 Paris cedex 07
- Tél. +33 (0)1 44 15 62 54

Cette réunion est ouverte à tous, membres et non membres de l'association XBRL, Professionnels de l'assurance, Fédérations professionnelles, Editeurs, Prestataires, Consultants.

L'objectif est la diffusion de l'information concernant XBRL dans le cadre de Solvency II, et a donc pour vocation de faciliter le passage du secteur des Assurances à XBRL.

Les thèmes abordés lors de cette réunion ont fait l'objet d'échanges au sein du groupe. Ils pourraient être :

- Introduction générale à XBRL (Eric Jarry et Pierre Hamon)
- Présentation de l'association XBRL France et des structures XBRL internationales (Bruno Tesnière/Jean-Luc Menda)
- Informations sur le projet Solvabilité 2 (aspects technologiques)
  - Rappel du calendrier européen,
  - Macro-planning du projet informatique,
  - Articulation EIOPA/ACP, liens entre le reporting européen et le reporting national,
  - Périmètre XBRL et états concernés (Eric Jarry et Pierre Hamon),
  - Scénarii possibles de passage (Antoine Bourdais et Jean-Charles Beraud),

### III. Groupe de travail Assurances/S2

Le planning prévisionnel suivant et les thèmes discutés sont les suivants :

| No | Date                                 | Thème                                                                                                                                                                                   |
|----|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | Jeudi 9 février 2012 au CSOEC à 8h30 | Passage de la culture Excel à la culture XBRL <ul style="list-style-type: none"><li>• Amélioration de la gouvernance des données,</li><li>• Modèle de description des données</li></ul> |
| 2  | Jeudi 8 mars 2012 au CSOEC à 8h30    | Découverte de la taxonomie sur la base des tableaux connus.                                                                                                                             |
| 3  | Jeudi 12 avril 2012 au CSOEC à 8h30  | Le point sur les taxonomies délivrées par l'EIOPA.                                                                                                                                      |
| 4  | A définir pour le mois de mai        | Reporting S2 pour les petites entités et problématique d'un convertisseur                                                                                                               |

Le GT du 9 février est en entrée libre, mais à partir de mars, les GT seront réservés aux membres.

**Une deuxième réunion générale**, reprenant les conclusions et les informations faites en Groupe de Travail, pourrait être tenue la première quinzaine de juin, la date précise restant à définir.

### IV. Les formations

XBRL France est organisme de formation, et ceci doit être mentionné dans la communication.

Les dates des séances de formation seront vérifiées avec Christine Nicol.

## V. Actualités de l'EIOPA

### Consultations et tests

- Novembre/Décembre 2011 : QRT en cours
- Janvier à juin 2012 : Publication des commentaires
- Juillet/Aout 2012 : dernière consultation
- Septembre 2012 : Approbation par l'EIOPA
- Aout 2013 : Delivery
- Septembre 2013 : Tests
- Octobre 2013 : Test EIOPA/Régulateur
- Janvier 2014 : Test général
- Mars 2014 : Réception des premiers rapports

### Taxonomie

- Présentation des états annotés repoussée du 18 nov 2011 à janvier 2012.
- Data Modeling étape 1 : de février au 15 mai
- Data Modeling étape 2 : de mai à juillet
- Première version de la taxonomie : Avril 2012
- Deuxième version de la taxonomie : Fin T2 2012
- Package final de la taxonomie : Octobre 2012