

Reporting ESEF : un tremplin vers le Disclosure Management ?

Webinar

22 septembre 2020

Nos intervenants



Arnaud Koné
Directeur Disclosure Management
BI EPM
ReportWise



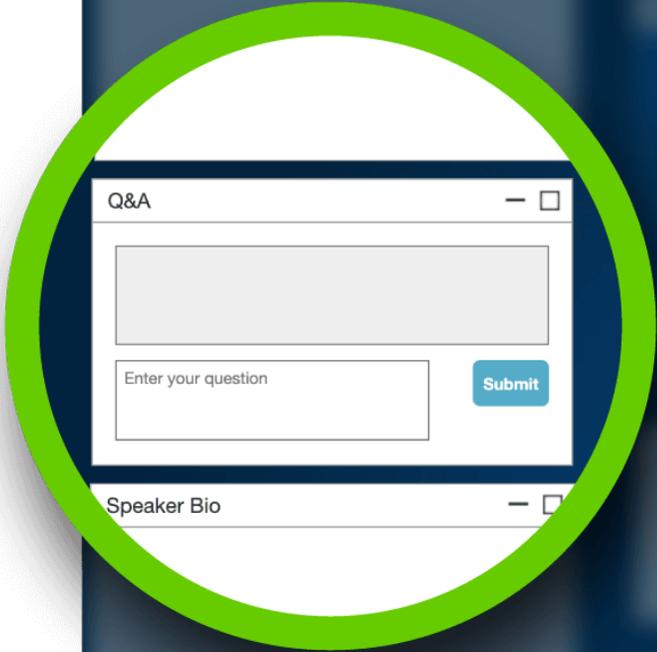
Nicolas Letavernier
Area Sales Director
Workiva



Pierre Curto
Solutions Consultant
Workiva



Vincent Guillard
Field Marketing Manager
Workiva



← Q&A

Agenda

- Introduction : Reportwise & Workiva
- Contexte : les vrais enjeux du Reporting ESEF
 - Témoignage par Arnaud Koné (ReportWise) et Nicolas Letavernier (Workiva).
- Disclosure Management, ou comment aller au-delà du Rapport Annuel
 - Témoignage par Arnaud Koné (ReportWise) et Nicolas Letavernier (Workiva).
- Focus technologique avec Workiva
 - Démonstration par Pierre Curto - Workiva
- Q&A et conclusion

Introduction

REPORTWISE
CONSULTING

REPORTWISE,
expert du pilotage de la performance

+ DE
200

CLIENTS
DONT +60% DU CAC 40
QUI NOUS FAIT CONFIANCE

+ DE
80

CONSULTANTS
AVEC +10 ANS D'EXPÉRIENCE

**Intégrateur de solutions
de Disclosure Management depuis 2011**

- Une practice de consultants dédiés au DM
- Flexibilité et Disponibilité
- Spécialisation Communication Financière (Cliff) et iXBRL/ESEF

workiva

20+ clients

Plus de 20 groupes français
ont rejoint l'écosystème
Workiva en 2020

Bureau français

25 collaborateurs experts
basés à Paris accompagnent
nos clients quotidiennement

34 %

De nos revenus sont
réinvestis en R&D chaque
année

58 %

Des filings iXBRL à la SEC
depuis 2016 ont été réalisés
avec Workiva

(Source : site Edgar)

REPORTWISE
CONSULTING

workiva



Les vrais enjeux du Reporting ESEF

Arnaud Koné (ReportWise), Nicolas
Letavernier (Workiva)



ESEF : état de l'art et grands challenges

Principaux objectifs

1. *Format électronique structuré unique*
2. *Améliorer l'accessibilité, l'analyse et la comparabilité des états financiers consolidés*
3. *Meilleure exploitation des informations communiquées par les sociétés (analystes & investisseurs)*
4. *Renforcer la transparence des marchés de capitaux*

Quelques chiffres

7

Nombre de libellés différents pour Revenu (échantillon de 20 sociétés)

15 %

En moyenne entre 15 % et 20 % d'extensions constatés durant les premiers projets

40 Mo

Limite sur la taille des fichiers déposés à l'AMF

9000

Remettants aux Etats-Unis (iXBRL depuis 2016) et Japon (iXBRL depuis 2013)

Mises à jour ESEF

- Report de la norme ?
- Exemple du GLEIF avec Workiva, juin 2020
- Taxonomie de l'ANC, avril 2020
- Choix d'une solution par l'AMF : validation des taxonomies et fichiers émetteurs
- Note CEA OB

Principaux challenges pour les entreprises

Autonomie

Conformité

Rapidité de mise en place

Qualité graphique

ESEF : réflexions du marché

- Quel niveau de mise en page réalisé dans un document numérisé tel que l'ESEF ?
- Pourquoi n'automatiser que 100 pages sur 300 pages ?
- Quid des données qui sont partagées avec les autres contributeurs ? Pourquoi ne pas les inclure dans la plateforme utilisée ?
- Est-ce que le reporting ESEF ne va pas modifier en profondeur le processus de préparation de l'URD ?
- Tagging dans 2 ans des blocs de texte, pourquoi ne pas le faire aujourd'hui ?
- Tagging des infos dans le texte - quelle échéance ?
- Automatisation d'autres documents avec la solution ?
- Connaître la norme techniquement est-ce nécessaire ?

5 réflexions à retenir

Anticiper la mise en œuvre
Créer un projet
XBRL - complément des IFRS
Acquérir un outil spécifique
XBRL normalisation comptable



Le Disclosure Management, ou comment aller au-delà du Rapport Annuel

Arnaud Koné (ReportWise), Nicolas
Letavernier (Workiva)



Qu'entend-on réellement par Disclosure
Management ?

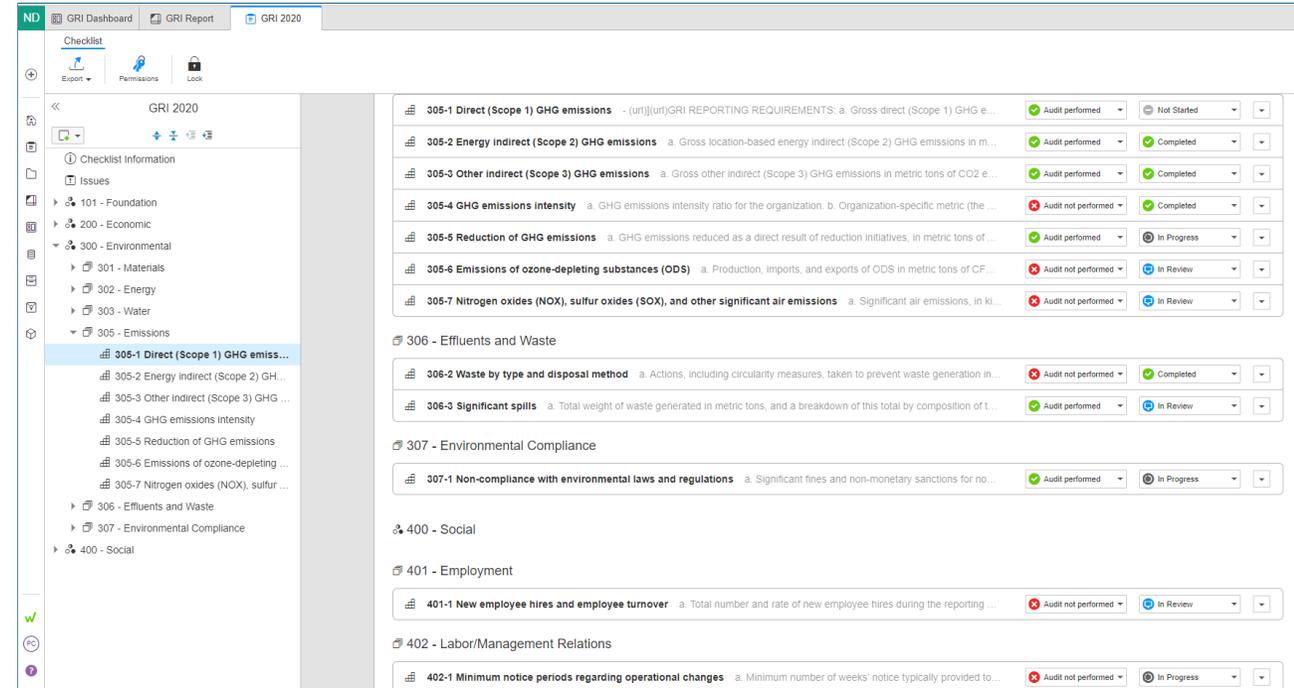
Les nouveaux horizons ouverts grâce au Disclosure Management

- Qu'intégrer à un processus de Disclosure Management ?
 - Les comptes sociaux des entités juridiques
 - Les slides de présentation de résultats (Rapport de Management, Flash-Report)
 - Les documents de reporting internes
 - Rapport RSE
- L'ESEF, un bon point de départ pour réfléchir à du Disclosure Management ?
- Quels avantages recherchés par les équipes métiers ?
- Côté conseil / intégration, quels nouveaux horizons amenés par le Reporting Connecté ?

Aller au-delà du Rapport Financier Annuel

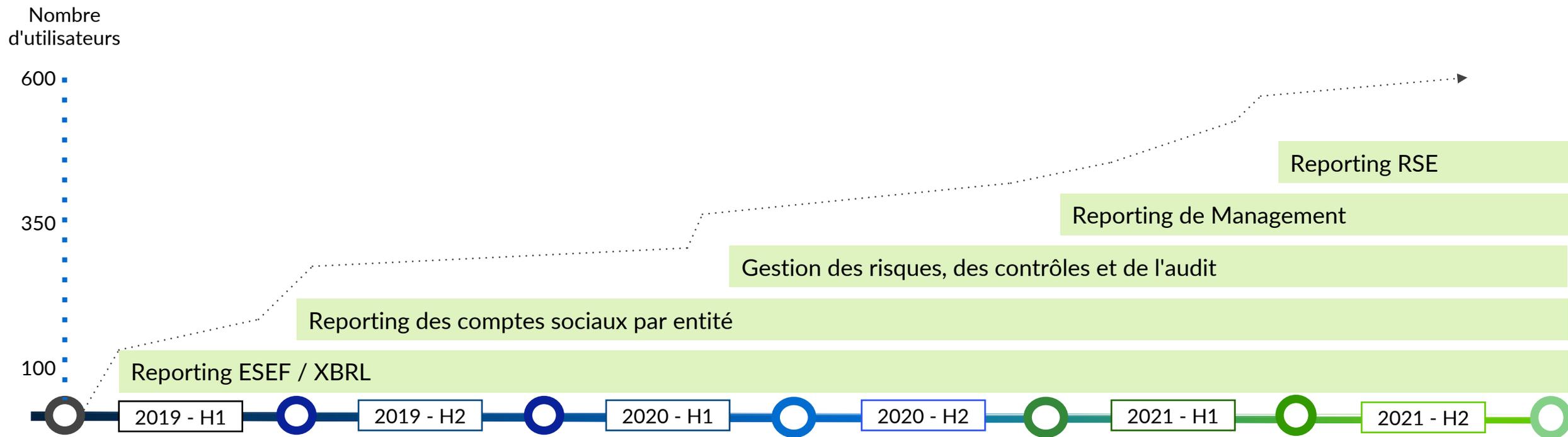


Exemple de tableaux de bord



Processus ESG

Exemple d'expansion chez nos clients





Focus technologique : W for ESEF & Wdesk

Pierre Curto (Workiva)



Questions & réponses

Merci à tous!

Nous contacter :



Arnaud Koné
ReportWise Consulting
arnaud.kone@reportwise.fr



Nicolas Letavernier
Workiva
nicolas.letavernier@workiva.com

REPORTWISE
CONSULTING

workiva