



FLYER

IFRS 17 : 4 points clés pour optimiser la construction du bilan

Rappel sur la norme IFRS 17 et problématique

Appliquée au 1er janvier 2023, la norme IFRS 17 nécessite sur l'année 2022 de réaliser des comptes proforma. Les comptes de bas de bilan apportent une complexité supplémentaire en termes de présentation au bilan IFRS 17.

En effet, les flux techniques déjà émis ou reconnus mais non encore encaissés ou décaissés, stockés dans des comptes de tiers, sont considérés comme des cash flows futurs rattachables aux contrats, c'est-à-dire comme du BE. Dans cette optique, il faut les réintégrer au sein de la valeur au bilan des contrats d'assurance.

Axway et Lendys ont décidé de s'associer pour vous aider à résoudre ensemble les quatre défis d'optimisation de vos comptes. Lendys fournit l'expertise nécessaire concernant IFRS17 et Axway l'outillage pour automatiser, exécuter et tracer les règles nouvellement définies.

	<p>Identifier si le compte de tiers est LIC / LRC</p>  <p>Les soldes de primes à encaisser et de charges d'acquisition à payer doivent donc être reclassés au sein du LRC. Les sommes relatives à des flux de prestations et charges de gestion sont à reclasser en LIC.</p>
	<p>Mettre en place une règle de déduction</p>  <p>Les comptes de bas de bilan sont généralement dépourvus d'information produits ou portefeuilles dans les clefs comptables. Il convient de mettre en règle de déduction et de gestion en fonction de la nature économique du compte pour ventiler le solde par portefeuille.</p>
	<p>Disposer d'un outil de mapping dynamique et paramétrable</p>  <p>Par portefeuille et en fonction du sens global de l'agrégat « contrat d'assurance » (bas de bilan y compris) positionner l'ensemble à l'actif ou passif du bilan.</p>
	<p>Outillage & transcodification</p>  <p>Axway Financial Accounting Hub constitue le référentiel de règle de déduction / enrichissement et ventilation et transcodification.</p>

Une combinaison idéale pour accélérer dans la dernière ligne droite.

Lendys & Axway : nos atouts pour réussir ensemble :

 <p>Lendys, Cabinet de Conseil en Comptabilité, Actuariat & Risk Management. Inscrit à l'Ordre des Experts-Comptables.</p>	<p>Expertise en gestion de projets Normatifs</p> <p>Une maîtrise dans l'accompagnement à la transformation liée aux évolutions normatives et réglementaires. Les expériences acquises lors de la mise en place des projets IFRS, SII, CRD IV, FRPS permettent à nos consultants expérimentés de vous accompagner dans les déclinaisons et le pilotage des évolutions normatives dans cette période d'inflation réglementaire.</p>
	<p>Savoir-faire avancé dans le domaine des services financiers</p> <p>Une expertise sur toute la ligne comptable : Expertise normative (Bâle III / Solvency 2 / IFRS), Comptabilité bancaire et technique Assurance, Reporting, Pilotage de la performance, Consolidation, Audit et contrôle interne.</p>
	<p>Couverture importante du secteur assurantiel</p> <p>Une connaissance fine des activités et de l'environnement des organismes d'assurance, Lendys accompagne depuis plus de 10 ans avec succès des acteurs reconnus (Natixis, AXA, CNP, BNP...) sur des projets de transformation de la fonction finance et d'efficacité opérationnelle.</p>



Financial
Accounting Hub

Avec Axway
Financial
Accounting Hub,
industrialisez
les règles et les
méthodes définies
et déployez
une solution
opérationnelle
de conformité à
IFRS17.

Un parcours fléché pour

- Spécifier, modéliser l'ensemble des schémas et règles comptables nécessaires
- Définir les jeux de tests afférent
- Les tester
- Les documenter
- Générer les configurations du moteur de règles
- Gérer le cycle de vie et de les faire évoluer
- Repository complet des règles, plans de comptes

Déploiement et supervision à la main de la finance

- Définir, tester et déployer les configurations via un portail en libre service
- Suivre les opérations et vérifier le bon déroulement des processus via des tableaux de bord
- Réconciliation automatique des données de gestion avec les données transformées
- Navigation dans des pistes d'audit exploitables
- Gestion des rejets
- Saisie de données via des formulaires et des règles de contrôles

Prise en compte de l'écosystème

- Intégration avec tout ERP et General Ledgers
- Intégration avec tout outil de reporting
- Intégration des référenciels
- Support des gros volumes de traitement
- Déploiement sur site ou sur le cloud



En savoir plus, contactez-nous

Commencez ici →

axway partner	LENDYS	Lendys Group
		contact@lendys.fr linkedin.com/company/lendys lendys.fr