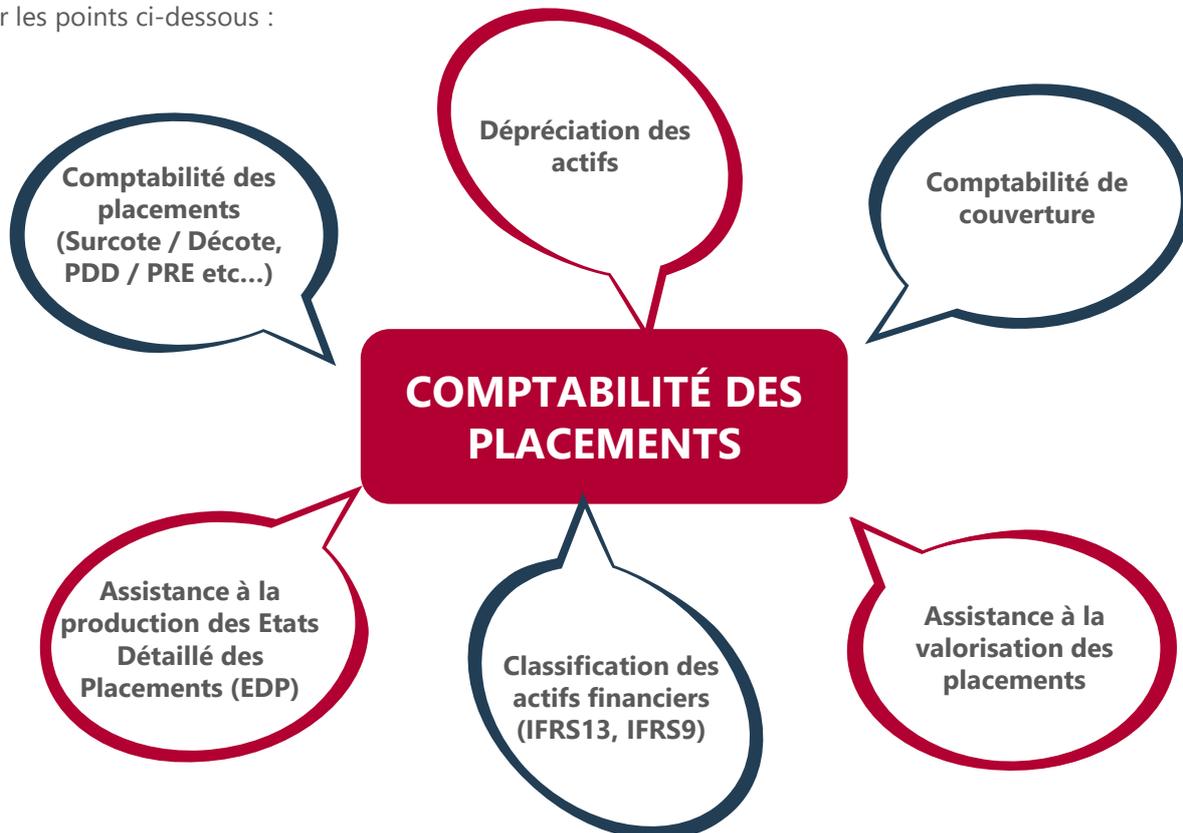


NOTRE OFFRE ACCOMPAGNEMENT COMPTABLE DANS LA GESTION DES PLACEMENTS FINANCIERS

Nexialog Consulting accompagne depuis plus de 15 ans les directions des risques, directions financières et actuarielles en banque et assurance.

Nexialog Consulting est spécialisé dans l'accompagnement des directions financières. Nous disposons notamment d'une expertise dans la gestion des placements financiers et aidons nos clients à mettre en place des outils qui leur permettront de répondre aux exigences croissantes de reporting et l'évolution des normes comptables relatives aux instruments financiers, à la complexité des produits de placements et aux techniques comptables associées, ainsi qu'à l'instabilité des marchés financiers.

Ainsi, nous les accompagnons dans leurs problématiques liées à la comptabilité des placements, plus précisément sur les points ci-dessous :



Nexialog Consulting et son département Direction Financière (DF) :

Dans ce contexte, nous accompagnons les directions financières de nos clients sur des projets transverses de grande envergure tels que :

- Assistance opérationnelle en comptabilité et finance
- Mise en conformité réglementaire
- Amélioration du dispositif de contrôle interne
- Assistance à maîtrise d'ouvrage
- Transformation de la fonction Finance

Les piliers de notre offre

Comptabilité des placements multinormes

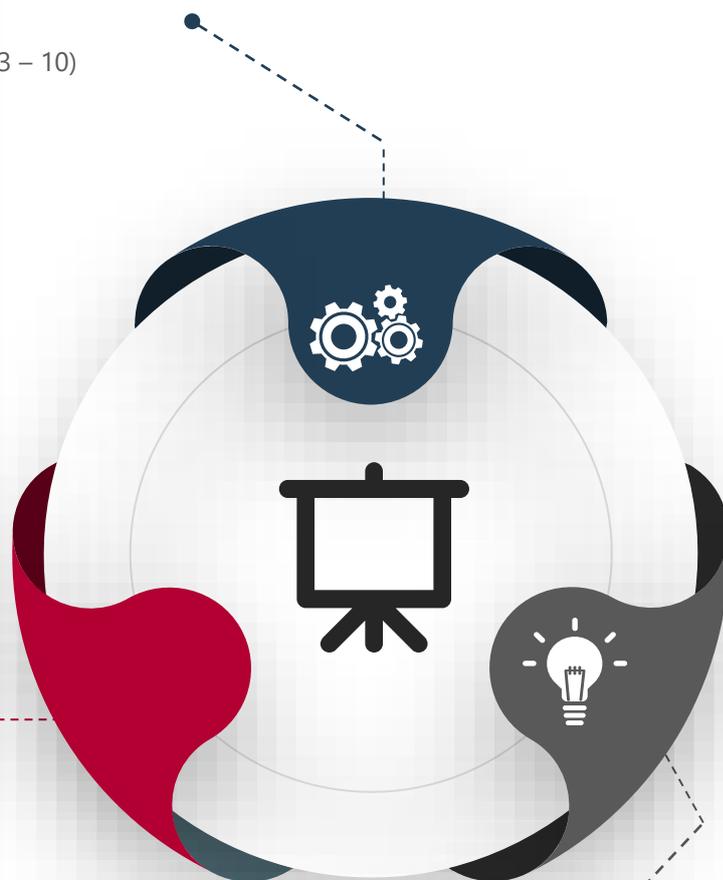
- Comptabilisation des différentes opérations courantes sur les actifs financiers (social, IFRS & Solvabilité 2)
- Comptabilisation des opérations d'inventaires (amortissement surcote décote, réserve de capitalisation, PRC, intérêts courus, impairment, PDD, PRE)
- Classification des titres :
 - Amortissable / non amortissables (R343 -9; R343 – 10)
 - Euros / UC, IFT, pension de titres
 - Intention de gestion (HFT, HFM etc...)

Production des reportings de placements

- Etat détaillé des Placements (EDP)
- Reporting de transparence des portefeuilles
- Reporting des valorisations de clôture

Accompagnement dans l'implémentation de vos projets

- Optimisation des processus de reporting
- Analyse des évolutions et des impacts des normes comptables (IFRS9)
- Accompagnement dans la migration des outils de comptabilité des placements
 - Etude de l'existant
 - Retro documentation
 - Notes de cadrage
 - Expressions de besoin etc...



Vos enjeux dans l'accompagnement comptable



Les compagnies d'assurance font face à des évolutions normatives et réglementaires constantes.

De ces évolutions, il en découle un besoin accru d'expertise dans le domaine.

D'où l'importance de pouvoir étudier les différents enjeux auxquels ces dernières devront se confronter afin de proposer des solutions efficaces.

Les enjeux ont été regroupés autour de 3 grands thèmes :

Assurance sur la fiabilité des données comptables de placements



1

Assurer la fiabilité des données comptables de placements

- Contrôle des opérations courantes
- Entrées, sorties, surcotes décotes, PMV
- Classification des titres
- Valorisation des titres
- Maitriser les règles de comptabilisation des placements



Automatisation du processus de production des comptes

2

Exigence de reporting et l'évolution des normes comptables relatives aux instruments financiers

- Etablissement des reporting statutaires, IFRS ET MVBS des placements financiers d'assurance
- Mise en application des normes et réglementations en cours
- Participation à des projets d'amélioration des processus de reporting



Exigence de reporting et l'évolution des normes comptables relatives aux instruments financiers

3

Automatisation du processus de production des comptes

- Mise en place de règles automatiques d'application des schémas comptables
- Optimisation de la gestion des risques
- Automatisation des processus de production des comptes IFRS :
 - Focus sur la transparence des OPCVM
 - Focus sur l'industrialisation du test de couverture de change

Vos enjeux dans l'accompagnement comptable

Assurance sur la fiabilité des données comptables de placements

Les placements constituent un poste important pour une compagnie d'assurance. Face à la multiplication des sources de données et la complexification de leur traitement, s'assurer de la fiabilité des données constitue un défi de taille pour la direction financière.



Contrôle des opérations courantes

1

- Achat / vente : contrôle des avis d'opérés, contrôle de la bonne application de la comptabilisation du FIFO
- Coupon, dividende : contrôle des avis d'opérés et rapprochement avec les éléments comptabilisés
- Entrées, sorties, surcotes décotes, PMV
- Revue du calcul des surcotes décotes
- Fiabilisation du calcul des PMV comptabilisées



Classification des titres

2

- Revue de la classification des titres actuels et contrôle du respect des règles en vigueur selon les normes IFRS



Valorisation des titres

3

- Contrôle de la valorisation des titres avec les données de marché (Bloomberg)



Maitriser les règles de comptabilisation

4

- Revue de la comptabilisation des placements
- Revue des écritures comptabilisées
- S'assurer de la correcte application de règles de comptabilisation des placements



Vos enjeux dans l'accompagnement comptable

Exigence de reporting et l'évolution des normes comptables relatives aux instruments financiers

L'assurance est un secteur très réglementé, avec des évolutions normatives constantes et une forte exigence en termes de reporting.

Ce point constitue donc un enjeu important puisqu'il aura un impact direct sur le traitement et l'analyse des données comptables.

EXIGENCE DE REPORTING ET L'ÉVOLUTION DES NORMES COMPTABLES RELATIVES AUX INSTRUMENTS FINANCIERS



Etablissement des reporting statutaires, IFRS ET MVBS des placements financiers d'assurance

- Assistance opérationnelle à l'établissement des reportings statutaires, IFRS et MVBS



Mise en application des normes et réglementations en cours

- Analyse des normes et réglementations
- Assistance à la mise en application



Participation à des projets d'amélioration des processus de reporting

- Revue des processus en place sur l'établissement des reportings
- Entretiens avec les interlocuteurs participants à l'établissement des reportings
- Elaboration de points de recommandations et définition d'un plan d'actions





Vos enjeux dans l'accompagnement comptable

Automatisation du processus de production des comptes



L'optimisation des processus de production des comptes constitue un enjeu majeur pour une entreprise.

En effet, ce processus induit souvent différentes opérations manuelles chronophages qui peuvent être sources d'erreurs.

L'automatisation du processus de production des comptes permettrait un gain d'efficacité tout en améliorant la qualité des données.



Mise en place de règles automatiques d'application des schémas comptables

- Remplacer les intégrations manuelles de données en comptabilité
- Réduire les risques d'erreurs



Automatisation des processus de production des comptes IFRS :

- Focus sur la transparence des OPCVM
- Focus sur l'industrialisation du test de couverture de change

AUTOMATISATION DU PROCESSUS DE PRODUCTION DES COMPTES



Optimisation de la gestion des risques

- Mettre en œuvre des règles automatiques de contrôle des données et d'identification des données non conformes



Notre démarche **pour vous accompagner**

Afin de mieux vous servir, nous vous proposons de vous accompagner sur la réalisation de vos objectifs en suivant la démarche présentée ci-dessous:



01

Mettre en place et automatiser vos reportings comptables et financiers

- Automatisation des processus d'arrêtés
- Être force de proposition sur l'évolution du système d'information
- Préconisation d'axe d'optimisation





02

Vous accompagner en période d'arrêté des comptes

- Production, contrôle et analyse des évolutions normatives
- Production des états réglementaires Solvabilité 2, ainsi qu'aux discussions normatives sur le domaine des actifs
- Contribution aux notes d'analyses et comité d'audit
- Contributions aux analyses de nouveaux produits





03

Prévoir, anticiper les réformes à venir et leurs éventuels impacts sur votre organisation

- Veille normative et réglementaire
- Etude d'impact des réformes et évolution normative

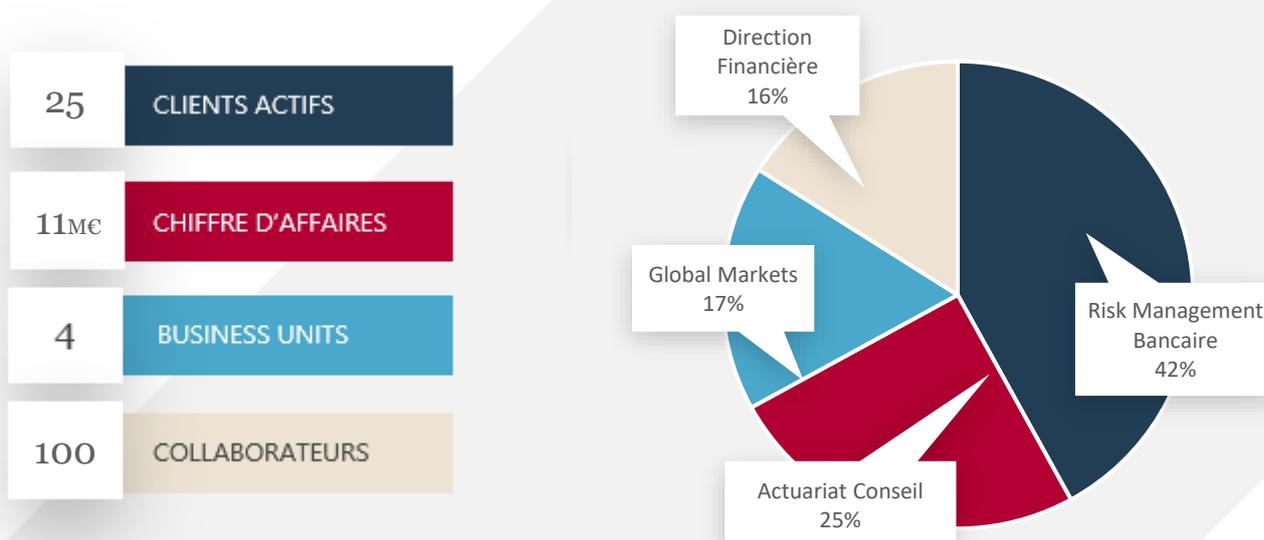


Nexialog Consulting en quelques mots

Cabinet de conseil indépendant en actuariat, gestion des risques et services financiers, Nexialog Consulting connaît une croissance forte et régulière depuis sa création en 2006.

Organisés autour de nos quatre pôles d'expertise (Actuariat Conseil / Risk Management & Bank / Global Markets / Direction Financière), Nexialog Consulting s'est imposé ces dernières années comme un acteur de référence dans le secteur du conseil.

Fort de ses 100 collaborateurs, le cabinet accompagne les plus grands acteurs de l'assurance et de la banque afin de répondre à leurs enjeux opérationnels et réglementaires.



Ils nous font confiance...



SOCIETE GENERALE



BNP PARIBAS CARDIF

BNP PARIBAS



malakoff humanis

NATIXIS

SwissLife

PROBTP

CRÉDIT AGRICOLE CORPORATE & INVESTMENT BANK



ASSURANCES



NOUS CONTACTER



Ali BEHBAHANI

Associé Fondateur

Tel. : 01 44 73 86 78
Mob. : 06 64 23 58 19
abebahani@nexialog.com



Christelle BONDOUX

Associée, Direction Commerciale et Recrutement

Tel. : 01 44 73 75 67
Mob. : 06 99 30 42 49
cbondoux@nexialog.com



Rémi Tora

*Account Manager
Direction Financière*

Tél. : 01 44 73 75 61
Mob. : 06 79 53 82 97
rtora@nexialog.com



Éric SEDJI

*Manager
Direction Financière*

Tél. : 01 44 73 75 60
Mob. : 07 64 57 86 73
esedji@nexialog.com

THINK SMART, ACT DIFFERENT

110 , avenue de la
République 75011 Paris

France

+ 33 (0)1 44 73 75 60

www.nexialog.com

© 2022- Nexialog Consulting

Tous droits réservés

Crédit photos : David Tenori