

Van: OCM-CDM(SECR.AG) [<mailto:secr.ag@ocm-cdz.be>]

Verzonden: maandag 30 april 2018 12:15

Onderwerp: Mededeling/communication 2018/03 - kwantitatieve rapportering vanaf 2018 – bijwerking/reporting quantitatif à partir de 2018 – mise à jour

Texte en français ci-dessous

Geachte mevrouw, geachte heer,

De mededeling aan de VMOB's nr. 2017/07 van 5 juli 2017 bevat het overzicht van de kwantitatieve rapporten die vanaf 2017 moeten worden ingediend bij de Controledienst **via het systeem OneGate**. Ingevolge de publicatie van de circulaire NBB_2018_16 van 11 april 2018 betreffende de rapportering renterisico die de circulaire NBB_2017_02 vervangt, wordt voormelde mededeling geactualiseerd (de aanpassingen zijn aangeduid in het geel).

a) Rapporteringen die niet specifiek Solvency II betreffen

- De volgende jaarlijkse rapporten moeten uiterlijk drie weken voor de algemene vergadering en ten laatste op 30 april van het volgende jaar worden ingediend (cf. circulaire CBFA_2010_31 van 21 december 2010 en circulaire NBB_2017_10 van 22 maart 2017):

ANNUAL_ACCOUNT (jaarrekening)

SOCIAL_BALANCE (sociale balans)

NON_LIFE_NORMAL (rentabiliteit per tak en type product)

EUROSTAT (Statistieken EuroStat "niet-leven")

PERMANENT INVENTORY (samenvattende opgave van de inventaris van het bijzonder vermogen)

- De uiterste indieningstermijn van het rapport is voor het rapporteringsjaar 2017 30 juni 2018 en vanaf het rapporteringsjaar 2018 telkens 30 april van het jaar dat volgt op 31 december van het jaar waarop het rapport betrekking heeft.

IRI_IND (rapportering renterisico). Dit jaarlijks rapport dient vanaf de gegevens op 31 december 2016 in toepassing van de circulaire NBB_2017_02 van 8 februari 2017 ingediend via het systeem OneGate ter vervanging van de vroegere indieningen aan de hand van tabellen in excel. Vanaf het rapporteringsjaar 2017 wordt deze circulaire vervangen door de circulaire NBB_2018_16 van 11 april 2018. Van dit rapport zijn enkel de tabellen 'T.02.00 – Duraties totale portefeuille' en 'T.03.00 B – Totale portefeuille (projectie van niet verdisconteerde verwachte cashflows) – Activa' van toepassing voor de VMOB's.

b) Rapporteringen m.b.t. Solvency II

De volgende rapporten dienen ingediend vanaf 1 januari 2017 overeenkomstig de richtlijn Solvency II:

SII_QES_quarterly ECB reporting solo (kwartaalrapportering)

SII_AES_annual ECB reporting solo (jaarlijkse rapportering)

Voor de indieningstermijnen van deze rapporten wordt verwezen naar de circulaire NBB_2016_10 van 25 april 2016 betreffende de regelmatige verstrekking van informatie. Deze circulaire voorziet voor de rapporteringsjaren 2016 tot en met 2018 in een overgangperiode tijdens dewelke de indieningsperiode systematisch wordt ingekort. Vanaf het rapporteringsjaar 2019 moet het kwartaalrapport worden ingediend uiterlijk 5 weken na de laatste dag van het gerapporteerde kwartaal en moet het jaarrapport worden ingediend uiterlijk 14 weken na de laatste dag van het gerapporteerde jaar.

De templates bedoeld in voormelde rapporteringen zijn vastgelegd in de uitvoeringsverordening 2015/2450 van de Europese Commissie van 2 december 2015 tot vaststelling van technische uitvoeringsnormen (Implementing Technical Standards) met betrekking tot de templates voor de indiening van informatie bij de toezichthoudende autoriteiten in overeenstemming met de Richtlijn 2009/138/EG van het Europees Parlement en de Raad. Zoals aangegeven in de mail aan alle VMOB's nr. 2016/06 van 20 mei 2016 zijn deze templates aangepast teneinde te voldoen aan de vereiste statistische informatievertrekking ten behoeve van de ECB.

Deze mededeling aan de VMOB's vervangt de mededeling van 5 juli 2017 (2017/07) inzake de kwantitatieve rapportering vanaf 2017.

Met vriendelijke groeten,

•••

Madame, Monsieur,

La communication aux SMA n° 2017/07 du 5 juillet 2017 contient l'aperçu des reportings quantitatifs qui doivent être introduits à l'Office de contrôle à partir de 2017 **via le système OneGate**. Suite à la publication de la circulaire BNB_2018_16 du 11 avril 2018 concernant le reporting du risque de taux, qui remplace la circulaire BNB_2017_02, la communication précitée est actualisée (les adaptations sont indiquées en jaune).

a) Reportings qui ne concernent pas spécifiquement Solvency II

- Les rapports annuels suivants doivent être introduits au plus tard trois semaines avant l'assemblée générale et au plus tard le 30 avril de l'année suivante (cf. circulaire CBFA_2010_31 du 21 décembre 2010 et circulaire BNB_2017_10 du 22 mars 2017):

ANNUAL_ACCOUNT (comptes annuels)

SOCIAL_BALANCE (bilan social)

NON_LIFE_NORMAL (rentabilité par branche et par type de produit).

EUROSTAT (Statistiques EuroStat "non-vie")

PERMANENT INVENTORY (état récapitulatif de l'inventaire des patrimoines spéciaux)

- La date limite d'introduction du rapport est pour l'année de rapportage 2017 le 30 juin 2018 et à partir de l'année de rapportage 2018 le 30 avril de l'année qui suit le 31 décembre de l'année concernée par le rapport.

IRI_IND (reporting risque de taux). Ce rapport annuel doit, à partir des données au 31 décembre 2016, en application de la circulaire NBB_2017_02 du 8 février 2017, être introduit via le système OneGate en remplacement des précédentes introductions au moyen de tableaux Excel. A partir de l'année de rapportage 2017, cette circulaire est remplacée par la circulaire BNB_2018_16 du 11 avril 2018. De ce rapport, seul les tableaux "T.02.00 – Durations portefeuille totale» et 'T.03.00 B – Totale de l'année (projection des cash-flow prévisionnels non actualisés) – Actifs' sont d'application pour les SMA.

b) Reportings relatifs à Solvency II

Les rapports suivants doivent être introduits à partir du 1^{er} janvier 2017 conformément à la directive Solvency II :

SII_QES_quarterly ECB reporting solo (reporting trimestriel)

SII_AES_annual ECB reporting solo (reporting annuel)

Pour les délais d'introduction de ces rapports, il est renvoyé à la circulaire NBB_2016_10 du 25 avril 2016 relative à la communication régulière d'informations. Cette circulaire prévoit une période transitoire pour les années de reporting 2016 à 2018 incluse, pendant lesquelles la période d'introduction est systématiquement écourtée. A partir de l'année de reporting 2019, le rapport trimestriel doit être introduit au plus tard 5 semaines après le dernier jour du trimestre rapporté, et le rapport annuel doit être introduit au plus tard 14 semaines après le dernier jour de l'année rapportée.

Les templates visés dans les reportings susvisés sont fixés dans le règlement d'exécution 2015/2450 de la Commission européenne du 2 décembre 2015 définissant des normes techniques d'exécution (Implementing Technical Standards) en ce qui concerne les modèles de communication d'informations aux autorités de contrôle en vertu de la directive 2009/138/EG du Parlement européen et du Conseil. Comme indiqué dans le mail à toutes les SMA n° 2016/06 du 20 mai 2016, ces templates ont été adaptés afin de satisfaire à l'obligation de communication d'informations statistiques à la BCE.

Cette communication aux SMA remplace la communication du 5 juillet 2017 (2017/07) sur le reporting quantitatif à partir de 2017.

Cordialement,

Laurent Guinotte

Administrateur général
Administrateur-generaal



T 02 209 19 02
Av. de l'Astronomie 1 Sterrenkundelaan
Bruxelles B-1210 Brussel
✉ email: secr.ag@ocm-cdz.be

ocm-cdz.be