

Bruxelles, le 20 décembre 2023

Annexe 3 à la communication NBB_2023_16

Annexe 3

Liste des rapports financiers à déposer sur OneGate par les entreprises sous contrôle

I. Rapports financiers attendus des entreprises d'assurance et de réassurance de droit belge et des succursales en Belgique d'entreprises d'assurance et de réassurance relevant d'un pays tiers¹

A. Domaine INS

Code	Rapport	Fréquence	Date de référence	Date de collecte	Informations utiles	
SII_AES	Annual SII reporting (with ECB add-on) SOLO	Annuelle	31/12/2023	08/04/2024	https://www.eiopa.europa.eu/tools-and-data/supervisory-reporting-dpm-and-xbrl_en - Solvency II Data Point Models and XBRL Taxonomies - Insurance Data Point Model and Taxonomy 2.8.0 - Solvency 2 Annotated Templates NBB documentation on domain INS - XBRL reports	
SII_AES_ART112	Annual insurance reporting (with ECB add-on) SOLO – standard formula information	Annuelle	31/12/2023	08/04/2024		
SII_QES	Quarterly SII reporting (with ECB add-on) SOLO	Trimestrielle	31/12/2023 31/03/2024 30/06/2024 30/09/2024	04/02/2024 05/05/2024 04/08/2024 04/11/2024		
SII_QFS	Quarterly Financial Stability Reporting SOLO	Trimestrielle	31/12/2023 31/03/2024 30/06/2024 30/09/2024	18/02/2024 19/05/2024 18/08/2024 18/11/2024		
IRI_IND	Interest Rate Risk	Annuelle	31/12/2023	30/04/2024		Circulaire NBB_2018_16
SII_TAX_IND	Impact of Deferred Taxes and LAC DT in Solvency II (individual)	Annuelle	31/12/2023	18/02/2024		Circulaire NBB_2022_27

B. Domaine CPA

Code	Rapport	Fréquence	Date de référence	Date de collecte	Informations utiles
ANNUAL_ACCOUNT	BGAAP Annual account	Annuelle	31/12/2023	30/04/2024 ²	New Reporting
EUROSTAT	BGAAP Eurostat	Annuelle	31/12/2023	30/04/2024 ²	New Reporting
LIFE_FOREIGN	BGAAP Life Foreign	Annuelle	31/12/2023	30/04/2024 ²	New Reporting

¹ Pays non-membre de l'Espace économique européen.

² Ce reporting doit être soumis 3 semaines avant l'assemblée générale et au plus tard le 30 avril.

LIFE_NORMAL	BGAAP Life_Normal	Annuelle	31/12/2023	30/04/2024 ²	New Reporting
LIQUIDITY	Liquidity	Trimestrielle	31/12/2023 31/03/2024 30/06/2024 30/09/2024	31/01/2024 30/04/2024 31/07/2024 30/10/2024	Circulaire NBB 2018 17
MORTGAGE_LOAN	Mortgage loan	Annuelle	31/12/2023	30/04/2024 ²	Circulaire NBB 2018 27
NON_LIFE_FOREIGN	BGAAP Non-Life Foreign	Annuelle	31/12/2023	30/04/2024 ²	New Reporting
NON_LIFE_NORMAL	BGAAP Non Life Normal	Annuelle	31/12/2023	30/04/2024 ²	New Reporting
PERMANENT INVENTORY	BGAAP Permanent inventory	Annuelle	31/12/2023	30/04/2024 ²	New Reporting
SOCIAL_BALANCE	BGAAP Social balance	Annuelle	31/12/2023	30/04/2024 ²	New Reporting
SUPPLEMENTARY_DATA_LIFE	Supplementary data Life	Annuelle	31/12/2023	30/06/2024	Circulaire NBB 2022 01

C. Domaine REM

Code	Rapport	Fréquence	Date de référence	Date de collecte	Informations utiles
GOVERNANCE	Remuneration (governance) SOLO	Annuelle	(voir communication)	08/04/2024	Communication NBB 2019 05

D. Domaine CPT

Code	Rapport	Fréquence	Date de référence	Date de collecte	Informations utiles
CITIZENS_LENDING_INS	Citizen lending	Annuelle	31/12/2023	29/02/2024	Circulaire NBB 2015 16

E. Domaine AML

Code	Rapport	Fréquence	Date de référence	Date de collecte	Informations utiles
AML_INSURANCE	Anti Money Laundering	Annuelle	31/12/2023	15/05/2024	reporting AML

II. Rapports attendus de l'entité responsable d'un groupe d'assurance et de réassurance de droit belge³

A. Domaine INS

Code	Rapport	Fréquence	Date de référence	Date de collecte	Informations utiles
SII_ARG	Annual SII reporting GROUP	Annuelle	31/12/2023	19/05/2024	https://www.eiopa.europa.eu/tools-and-data/supervisory-reporting-dpm-and-xbrl_en
SII_ARG_Art112	Annual Solvency II Reporting GROUP – standard formula information	Annuelle	31/12/2023	19/05/2024	
SII_QRG	QRG Quarterly SII reporting GROUP	Trimestrielle	31/12/2023	17/03/2024	<ul style="list-style-type: none"> - Solvency II Data Point Models and XBRL Taxonomies - Insurance Data Point Model and Taxonomy 2.8.0 - Solvency 2 Annotated Templates
			31/03/2024	16/06/2024	
			30/06/2024	15/09/2024	
			30/09/2024	16/12/2024	
SII_QFG	Quarterly Financial Stability Reporting GROUP	Trimestrielle	31/12/2023	18/02/2024	NBB documentation on domain INS - XBRL reports
			31/03/2024	19/05/2024	
			30/06/2024	18/08/2024	
			30/09/2024	18/11/2024	
SII_TAX_CON	Impact of Deferred Taxes and LAC DT in Solvency II (consolidated)	Annuelle	31/12/2023	19/05/2024	Circulaire NBB 2022 27

C. Domaine REM

Code	Rapport	Fréquence	Date de référence	Date de collecte	Informations utiles
GOVERNANCE	Remuneration (governance) GROUP	Annuelle	(voir communication)	19/05/2024	Communication NBB 2019 05

³ Cf. la définition d' « entité responsable du groupe » reprise dans la circulaire système de gouvernance.

III. Rapports attendus des succursales en Belgique d'entreprises d'assurance et de réassurance relevant d'un État membre de l'Espace économique européen

B. Domaine CPA

Code	Rapport	Fréquence	Date de référence	Date de collecte	Informations utiles
CONTROL_COST	Control cost	Annuelle	31/12/2023	31/12/2024	Circulaire NBB 2019 25

C. Domaine CPT

Code	Rapport	Fréquence	Date de référence	Date de collecte	Informations utiles
CITIZENS_LENDING_INS	Citizens lending insurance	Annuelle	31/12/2023	29/02/2024	Circulaire NBB 2015 16

IV. Rapports attendus des entreprises d'assurance soumises à un régime particulier en raison de leur taille (art. 276 de la Loi de contrôle assurance)⁴

B. Domaine CPA

Code	Rapport	Fréquence	Date de référence	Date de collecte	Informations utiles
ANNUAL_ACCOUNT	BGAAP Annual account	Annuelle	31/12/2023	30/04/2024 ²	New Reporting
COVERING_ASSETS	BGAAP Covering assets	Annuelle	31/12/2023	30/04/2024 ²	New Reporting
EQUALIZATION	BGAAP Equalization	Annuelle	31/12/2023	30/04/2024 ²	New Reporting
EUROSTAT	BGAAP Eurostat	Annuelle	31/12/2023	30/04/2024 ²	New Reporting
LIFE_NORMAL	BGAAP Life_Normal	Annuelle	31/12/2023	30/04/2024 ²	New Reporting
NON_LIFE_NORMAL	BGAAP Non Life Normal	Annuelle	31/12/2023	30/04/2024 ²	New Reporting
PERMANENT_INVENTORY	BGAAP Permanent inventory	Annuelle	31/12/2023	30/04/2024 ²	New Reporting
SOCIAL_BALANCE	BGAAP Social balance	Annuelle	31/12/2023	30/04/2024 ²	New Reporting

D. Domaine CPT

Code	Rapport	Fréquence	Date de référence	Date de collecte	Informations utiles
CITIZENS_LENDING_INS	Citizens lending insurance	Annuelle	31/12/2023	29/02/2024	Circulaire NBB_2015_16

⁴ Les entreprises visées à l'article 275 de la Loi de contrôle assurance (entreprises entièrement réassurées) et à l'article 294 de la Loi (entreprises locales d'assurance) sont dispensées de tout reporting systématique. Elles doivent cependant communiquer d'initiative les éléments susceptibles de conduire au non-respect des conditions d'inscription (art. 275, § 3, alinéa 3 et art. 299, § 1^{er}, alinéa 3 de la loi de contrôle assurance).

Par ailleurs, les reportings au niveau du groupe sont également théoriquement applicables aux entreprises visées à l'article 276 de la Loi de contrôle assurance. De facto, aucune entreprise article 276 ne fait actuellement partie d'un groupe d'assurance. Si la situation devait se présenter, l'entreprise en question est invitée à prendre contact avec la Banque.