

Brussel, 22 september 2017

## **Bijlage 1 bij de mededeling NBB\_2017\_24**

### **Lijst van verslagen die via eCorporate moeten worden ingediend door de onder toezicht staande ondernemingen**

#### Toepassingsveld

- *Verzekerings- en herverzekeringsondernemingen naar Belgisch recht<sup>1</sup> (waaronder de ondernemingen als bedoeld in artikel 276 van de wet van 13 maart 2016 maar met uitzondering van de ondernemingen als bedoeld in de artikelen 275 - ondernemingen die volledig herverzekerd zijn - en 294 - lokale verzekeringsondernemingen - van dezelfde wet);*
- *In België gevestigde bijkantoren van verzekerings- of herverzekeringsondernemingen die ressorteren onder het recht van lidstaten die geen lid zijn van de Europese Economische Ruimte;*
- *Entiteiten die verantwoordelijk zijn<sup>2</sup> voor een verzekerings- of herverzekeringsgroep naar Belgisch recht in de zin van de artikelen 339, 2° en 343 van de wet van 13 maart 2016;*
- *In België gevestigde bijkantoren van verzekerings- of herverzekeringsondernemingen die ressorteren onder het recht van een lidstaat van de EER;*

<sup>1</sup> Met inbegrip van ondernemingen in 'run-off'.

<sup>2</sup> En meer bepaald verzekerings- of herverzekeringsondernemingen naar Belgisch recht die een deelnemende onderneming in ten minste één verzekerings- of herverzekeringsonderneming van een lidstaat van de Europese Economische Ruimte of van een derde land zijn, verzekerings- of herverzekeringsondernemingen naar Belgisch recht met als moederonderneming een gemengde holding of gemengde financiële holding van een lidstaat van de Europese Economische Ruimte of van een derde land en verzekeringsholdings of gemengde financiële holdings naar Belgisch recht die moederonderneming zijn van een verzekerings- of herverzekeringsonderneming naar Belgisch recht.

# Bijlage 1 - Lijst van verslagen die via eCorporate moeten worden ingediend door de onder toezicht staande ondernemingen – 2018

## I. Verslagen die ingediend moeten worden door verzekerings- en herverzekeringsondernemingen naar Belgisch recht en bijkantoren in België van verzekerings- en herverzekeringsondernemingen van buiten de EER

### 1. Algemene verslagen:

	Deadline	Actualisering
Regular Supervisory Report (RSR)	7 april 2020	Om de 3 jaar of op verzoek van de Bank
Regular Supervisory Report (RSR) - Jaarlijkse kennisgeving van wijzigingen <sup>3</sup>	6 mei 2018	Jaarlijks (behalve het jaar waarin er een nieuw volledig RSR wordt ingediend)
Solvency and Financial Condition Report (SFCR)	6 mei 2018	Jaarlijks <sup>4</sup> + wanneer er zich een significante wijziging voordoet of op verzoek van de Bank
ORSA-verslag (met als bijlage de beoordeling van de meest materiële risico's)	6 maanden na de referentiedatum van de gebruikte gegevens	Jaarlijks

<sup>3</sup> Kennisgeving waarin wordt vermeld of er zich tijdens het betrokken boekjaar al dan niet belangrijke wijzigingen hebben voorgedaan in het bedrijf en de resultaten, het governancestelsel, het risicoprofiel, de waardering voor solvabiliteitsdoeleinden en het kapitaalbeheer van de onderneming.

<sup>4</sup> Meer bepaald, overeenkomstig Gedelegeerde Verordening 2015/35:

Referentiedatum	Indieningstermijn	
	Solo	
	Termijn	Vervaldatum
Per 31/12/2017 afgesloten boekjaar	18 weken	06/05/2018
Per 31/12/2018 afgesloten boekjaar	16 weken	22/04/2019
Per 31/12/2019 afgesloten boekjaar	14 weken	07/04/2020

## 2. Verslagen over het governancestelsel:

Governancememorandum	6 mei 2018	Jaarlijks (cf. voetnoot 2) + wanneer er zich een significante wijziging voordoet of op verzoek van de Bank
Gov. memo. Bijlage 1 - Activiteitenverslag van de risicobeheerfunctie	6 mei 2018	Jaarlijks (cf. voetnoot 2)
Gov. memo. Bijlage 2 - Activiteitenverslag van de actuariële functie	6 mei 2018	Jaarlijks (cf. voetnoot 2)
Gov. memo. Bijlage 3 - Activiteitenverslag van de interneauditfunctie	6 mei 2018	Jaarlijks (cf. voetnoot 2)
Gov. memo. Bijlage 4 - Auditplanning van de interneauditfunctie voor het volgende jaar	6 mei 2018	Jaarlijks (cf. voetnoot 2)
Gov. memo. Bijlage 5 - Activiteitenverslag van de compliancefunctie	6 mei 2018	Jaarlijks (cf. voetnoot 2)
Gov. memo. Bijlage 6 - Verslag van de witwasverantwoordelijke (voor de levensverzekeringsactiviteiten)	6 mei 2018	Jaarlijks (cf. voetnoot 2)
Gov. memo. Bijlage 7 - Monitoringplanning van de compliancefunctie voor het volgende jaar	6 mei 2018	Jaarlijks (cf. voetnoot 2)
Gov. memo. Bijlage 8 - Tabel met cijfergegevens over de verloning van de leden van de raad van bestuur en het directiecomité	6 mei 2018	Jaarlijks (cf. voetnoot 2)
Gov. memo. Bijlage 9 - Lijst van belangrijke of kritieke activiteiten, functies en operationele taken die worden uitbesteed	/	Voortdurend (wanneer er zich veranderingen voordoen ten opzichte van de versie die via eCorporate is ingediend)
Gov. memo. Bijlage 10 - Lijst van leningen / kredieten of waarborgen ten gunste van leden van de raad van bestuur en het directiecomité van meer dan EUR 100.000	6 mei 2018	Jaarlijks (cf. voetnoot 2)
Gov. memo. Bijlage 11 - Geactualiseerde versie van de statuten	/	Voortdurend (wanneer er zich veranderingen voordoen ten opzichte van de versie die via eCorporate is ingediend)
Gov. memo. Bijlage 12 - Geactualiseerde lijst van de leden van de raad van bestuur, van het directiecomité, van de gespecialiseerde comités van de raad van bestuur (auditcomité, risicocomité en remuneratiecomité) en van de verantwoordelijken voor de onafhankelijke controlefuncties	/	Occasioneel (bij een nieuwe benoeming / ontslag / afzetting van een aan een 'Fit & Proper'-screening onderworpen persoon)
Verslag van het directiecomité over de doeltreffendheid van het governancestelsel	6 mei 2018	Jaarlijks (cf. voetnoot 2)

Staat en samenstelling van het kapitaal – Jaarlijkse kennisgeving	1 maand na de algemene vergadering (AV)	Jaarlijks
Wijziging van de staat en de samenstelling van het kapitaal – Occasionele kennisgeving	/	Occasioneel (bij een wijziging in een gekwalificeerde deelneming)

### 3. Varia:

Legal Entity Identifier (LEI)	ONCE	/
Jaarlijks verslag van de raad van bestuur aan de AV	2 weken <u>vóór</u> de AV	Jaarlijks
Notulen van de AV	3 weken <u>na</u> de AV	Jaarlijks
Halfjaarlijkse verklaring van het directiecomité over de kwantitatieve en kwalitatieve periodieke prudentiële rapportering (art. 80, § 5 en 202 SII-wet)	11 augustus 2018	Jaarlijks
Jaarlijkse verklaring van het directiecomité over de kwantitatieve en kwalitatieve periodieke prudentiële rapportering (art. 80, § 5 en 202 SII-wet)	6 mei 2018	Jaarlijks (cf. voetnoot 2)
Kennisgevingsbrief voor het gebruik van de volatiliteitsaanpassing (VA)	ONCE	/
Voor moeder onderneming die deelnemende verzekeringsdochteren hebben maar die niet verantwoordelijk zijn voor een verzekeringsgroep, de geconsolideerde jaarrekeningen van de onderneming en haar deelnemende verzekeringsdochteren alsook het jaarverslag	30 juni 2018	Jaarlijks
Winstdelingsplan Leven	3 weken <u>vóór</u> de AV	Jaarlijks
Aanvullende gegevens Leven	30 juni 2018	Jaarlijks
Voor ondernemingen die gebruikmaken van een intern model: Minor Model Change reporting	Idem deadlines trimestriële rapportering OneGate	Driemaandelijks
Voor ondernemingen die gebruikmaken van een intern model: Gestandaardiseerd schema voor de berekening van het SCR en informatie die binnen het College is ingediend hierover	6 mei 2018	Jaarlijks (cf. voetnoot 2)
Indien nodig: het dossier USP	6 mei 2018	Jaarlijks (cf. voetnoot 2)

## II. Verslagen die ingediend moeten worden door de entiteit die verantwoordelijk is voor een verzekerings- of herverzekeringsgroep naar Belgisch recht<sup>5</sup>

### 1. Algemene verslagen:

	1ste indiening	Actualisering
Group Regular Supervisory Report (Group RSR)	19 mei 2020	Om de 3 jaar of op verzoek van de Bank
Group RSR - Jaarlijkse kennisgeving van wijzigingen <sup>6</sup>	21 juni 2018	Jaarlijks (behalve het jaar waarin er een nieuw volledig RSR wordt ingediend)
Group Solvency and Financial Condition Report (Group SFCR) hetzij samenvoeging van de soloverslagen hetzij één verslag voor de groep	21 juni 2018	Jaarlijks <sup>7</sup> + wanneer er zich een significante wijziging voordoet of op verzoek van de Bank
Group ORSA hetzij samenvoeging van de soloverslagen hetzij één verslag voor de groep (met als bijlage de beoordeling van de meest materiële risico's)	te bepalen door de moederentiteit of het College, naargelang van het geval	Jaarlijks

### 2. Verslagen over het governancestelsel:

Governancememorandum op groepsniveau hetzij samenvoeging van de governancememoranda op soloniveau hetzij één verslag voor de groep	21 juni 2018	Jaarlijks (cf. voetnoot 5), wanneer er zich een significante wijziging voordoet of op verzoek van de Bank
Gov. memo. Bijlage 1 - Activiteitenverslag van de risicobeheerfunctie op groepsniveau	21 juni 2018	Jaarlijks (cf. voetnoot 5)
Gov. memo. Bijlage 2 - Activiteitenverslag van de actuariële functie op groepsniveau	21 juni 2018	Jaarlijks (cf. voetnoot 5)
Gov. memo. Bijlage 3 - Activiteitenverslag van de interneauditfunctie op groepsniveau	21 juni 2018	Jaarlijks (cf. voetnoot 5)
Gov. memo. Bijlage 4 - Auditplanning van de	21 juni 2018	Jaarlijks (cf. voetnoot 5)

<sup>5</sup> Cf. de definitie van 'entiteit die verantwoordelijk is voor de groep' in Circulaire NBB\_2016\_31.

<sup>6</sup> Kennisgeving waarin wordt vermeld of er zich tijdens het betrokken boekjaar al dan niet belangrijke wijzigingen hebben voorgedaan in het bedrijf en de resultaten, het governancestelsel, het risicoprofiel, de waardering voor solvabiliteitsdoeleinden en het kapitaalbeheer van de onderneming.

<sup>7</sup> Meer bepaald, overeenkomstig Gedelegeerde Verordening 2015/35:

Referentiedatum	Indieningstermijn	
	Groep	
	Termijn	Vervaldatum
Per 31/12/2017 afgesloten boekjaar	24 weken	21/06/2018
Per 31/12/2018 afgesloten boekjaar	22 weken	03/06/2019
Per 31/12/2019 afgesloten boekjaar	20 weken	19/05/2020

interneauditfunctie op groepsniveau voor het volgende jaar		
Gov. memo. Bijlage 5 - Activiteitenverslag van de compliancefunctie op groepsniveau	21 juni 2018	Jaarlijks (cf. voetnoot 5)
Gov. memo. Bijlage 7 - Monitoringplanning van de compliancefunctie op groepsniveau voor het volgende jaar	21 juni 2018	Jaarlijks (cf. voetnoot 5)
Gov. memo. Bijlage 8 - Tabel met cijfergegevens over de verloning van de leden van de raad van bestuur en het directiecomité van de moederentiteit	21 juni 2018	Jaarlijks (cf. voetnoot 5)
Gov. memo. Bijlage 9 - Lijst van belangrijke of kritieke activiteiten, functies en operationele taken die worden uitbesteed binnen de groep	/	Voortdurend (wanneer er zich veranderingen voordoen ten opzichte van de versie die via eCorporate is ingediend)
Gov. memo. Bijlage 10 - Lijst van leningen / kredieten of waarborgen ten gunste van leden van de raad van bestuur en het directiecomité van de moederentiteit van meer dan EUR 100.000	21 juni 2018	Jaarlijks (cf. voetnoot 5)
Gov. memo. Bijlage 11 - Geactualiseerde versie van de statuten van de moederentiteit	/	Voortdurend (wanneer er zich veranderingen voordoen ten opzichte van de versie die via eCorporate is ingediend)
Gov. memo. Bijlage 12 - Geactualiseerde lijst van de leden van de raad van bestuur, van het directiecomité, van de gespecialiseerde comités van de raad van bestuur (auditcomité, risicocomité en remuneratiecomité) en van de verantwoordelijken voor de onafhankelijke controlefuncties van de moederentiteit	/	Occasioneel (bij een nieuwe benoeming / ontslag / afzetting van een aan een 'Fit & Proper'-screening onderworpen persoon van de onder toezicht staande holding)
Verslag van het directiecomité van de moederentiteit over de doeltreffendheid van het governancesysteem	21 juni 2018	Jaarlijks (cf. voetnoot 5)
Staat en samenstelling van het kapitaal van de moederentiteit – Jaarlijkse kennisgeving	30 juni 2018	Jaarlijks
Wijziging van de staat en de samenstelling van het kapitaal van de moederentiteit – Occasionele kennisgeving	/	Occasioneel (bij een wijziging in een gekwalificeerde deelneming)

### **3. Geconsolideerde jaarrekening:**

Geconsolideerde jaarrekening	30 juni 2018	Jaarlijks
Jaarlijks verslag van de raad van bestuur aan de algemene vergadering (AV) van de moederentiteit	30 juni 2018	Jaarlijks
Notulen van de AV van de moederentiteit	30 juni 2018	Jaarlijks

#### 4. Varia:

Halfjaarlijkse verklaring van het directiecomité over de kwantitatieve en kwalitatieve periodieke prudentiële rapportering op groepsniveau	22 september 2018	Jaarlijks
Jaarlijkse verklaring van het directiecomité over de kwantitatieve en kwalitatieve periodieke prudentiële rapportering op groepsniveau	21 juni 2018	Jaarlijks

### III. Verslagen die ingediend moeten worden door de bijkantoren in België van verzekerings- en herverzekeringsondernemingen die ressorteren onder het recht van een lidstaat van de EER

Verslag van de witwasverantwoordelijke (voor de levensverzekeringsactiviteiten)	30 juni 2018	Jaarlijks
---	--------------	-----------

### IV. Verslagen die ingediend moeten worden door de verzekeringsondernemingen die wegens hun omvang aan een bijzondere regeling zijn onderworpen (art. 276 van de wet van 13/03/2016)<sup>8</sup>

#### 1. Verslagen over het governancestelsel:

Governancememorandum	6 mei 2018	Jaarlijks (cf. voetnoot 2) + wanneer er zich een significante wijziging voordoet of op verzoek van de Bank
Gov. memo. Bijlage 1 - Activiteitenverslag van de risicobeheerfunctie	6 mei 2018	Jaarlijks (cf. voetnoot 2)
Gov. memo. Bijlage 2 - Activiteitenverslag van de actuariële functie	6 mei 2018	Jaarlijks (cf. voetnoot 2)
Gov. memo. Bijlage 3 - Activiteitenverslag van de interneauditfunctie	6 mei 2018	Jaarlijks (cf. voetnoot 2)
Gov. memo. Bijlage 4 - Auditplanning van de interneauditfunctie voor het volgende jaar	6 mei 2018	Jaarlijks (cf. voetnoot 2)
Gov. memo. Bijlage 5 - Activiteitenverslag van de compliancefunctie	6 mei 2018	Jaarlijks (cf. voetnoot 2)
Gov. memo. Bijlage 6 - Verslag van de witwasverantwoordelijke (voor de	6 mei 2018	Jaarlijks (cf. voetnoot 2)

<sup>8</sup> De ondernemingen als bedoeld in artikel 275 van de Wet (ondernemingen die volledig herverzekerd zijn) en in artikel 294 van de Wet (lokale verzekeringsondernemingen) zijn vrijgesteld van alle vormen van systematische rapportering. Ze moeten echter op eigen initiatief de elementen melden die kunnen leiden tot de niet-naleving van de inschrijvingsvoorwaarden (art. 275, § 3, derde lid en art. 299, § 1, derde lid).

De rapporteringen op groepsniveau zijn in theorie overigens ook verplicht voor de in artikel 276 van de Wet bedoelde ondernemingen. Momenteel maakt echter geen enkele onderneming als bedoeld in artikel 276 deel uit van een verzekeringsgroep. Mocht deze situatie zich voordoen, wordt de betrokken onderneming verzocht om contact op te nemen met de Bank.

levensverzekeringsactiviteiten)		
Gov. memo. Bijlage 7 - Monitoringplanning van de compliancefunctie voor het volgende jaar	6 mei 2018	Jaarlijks (cf. voetnoot 2)
Gov. memo. Bijlage 9 - Lijst van belangrijke of kritieke activiteiten, functies en operationele taken die worden uitbesteed	/	Voortdurend (wanneer er zich veranderingen voordoen ten opzichte van de versie die via eCorporate is ingediend)
Gov. memo. Bijlage 10 - Lijst van leningen / kredieten of waarborgen ten gunste van leden van de raad van bestuur en het directiecomité van meer dan EUR 100.000	6 mei 2018	Jaarlijks (cf. voetnoot 2)
Gov. memo. Bijlage 11 - Geactualiseerde versie van de statuten	/	Voortdurend (wanneer er zich veranderingen voordoen ten opzichte van de versie die via eCorporate is ingediend)
Gov. memo. Bijlage 12 - Geactualiseerde lijst van de leden van de raad van bestuur, van het directiecomité, van de gespecialiseerde comités van de raad van bestuur (auditcomité, risicocomité en remuneratiecomité) en van de verantwoordelijken voor de onafhankelijke controlefuncties	/	Occasioneel (bij een nieuwe benoeming / ontslag / afzetting van een aan een 'Fit & Proper'-screening onderworpen persoon)
Verslag van het directiecomité over de doeltreffendheid van het governancestelsel	6 mei 2018	Jaarlijks (cf. voetnoot 2)
Staat en samenstelling van het kapitaal – Jaarlijkse kennisgeving	1 maand na de algemene vergadering (AV)	Jaarlijks
Wijziging van de staat en de samenstelling van het kapitaal – Occasionele kennisgeving	/	Occasioneel (bij een wijziging in een gekwalificeerde deelneming)

## **2. Varia:**

Jaarlijks verslag van de raad van bestuur aan de algemene vergadering (AV)	2 weken <u>vóór</u> de AV	Jaarlijks
Notulen van de AV	3 weken <u>na</u> de AV	Jaarlijks
Jaarlijkse verklaring van het directiecomité over de kwantitatieve en kwalitatieve periodieke prudentiële rapportering (art. 80, § 5 en 202 SII-wet)	6 mei 2018	Jaarlijks (cf. voetnoot 2)
Winstdelingsplan Leven	3 weken <u>vóór</u> de AV	Jaarlijks