

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

## 2021

### I. Verslagen die ingediend moeten worden door verzekerings- en herverzekeringsondernemingen naar Belgisch recht en bijkantoren in België van verzekerings- en herverzekeringsondernemingen die onder het recht van een derde land ressorteren

(\*) 7 april voor een schrikkeljaar, anders 8 april

#### A. Algemene “kwalitatieve” verslagen Solvabiliteit II

		Datum voor de indiening van de rapportering	Actualisering	Systematische indiening	Template / model
A.1.	<i>Regular Supervisory Report (RSR)</i>	a) Significante ondernemingen: - volledige herziening: 7/8(*) april 202x  b) Minder significante ondernemingen: - volledige herziening: 8 april 2023/8 april 2026/... (voor significante ondernemingen die minder significant worden, contact opnemen met de NBB) - jaarlijkse kennisgeving van wijzigingen: 7/8(*) april 202x	a) Voor significante ondernemingen: Jaarlijks (of op verzoek van de Bank)  b) Voor minder significante ondernemingen: volledige herziening om de drie jaar (of op verzoek van de Bank) en jaarlijkse kennisgeving van wijzigingen	Ja	Nee, maar zie art. 304 tot 314 van Gedelegeerde Verordening 2015/35  + schema van het hoofdstuk “Governancesysteem”, dat als bijlage 2 bij de governancecirculaire is gevoegd

Bijlage 1 bij de mededeling NBB\_2020\_037

A.2.	<i>Solvency and Financial Condition Report (SFCR)</i>	7/8(*) april 202x	Jaarlijks (en wanneer er zich een significante wijziging voordoet of op verzoek van de Bank)	Ja	Nee, maar zie art. 290 tot 303 van Gedelegeerde Verordening 2015/35
A.3.	ORSA-verslag	6 maanden na de referentiedatum van de gebruikte gegevens (uiterlijk op 31/12/202x)	Jaarlijks	Ja	Nee, maar zie circulaire ORSA NBB_2017_13

**B. Bijkomende nationale documenten m.b.t. governance**

B.1.	Verslag van het directiecomité over de doeltreffendheid van het governancestelsel	7/8(*) april 202x	Jaarlijks	Ja	Ja (cf. bijlage 1 van de governancecirculaire)
B.2.	Activiteitenverslag van de risicobeheerfunctie	7/8(*) april 202x	Jaarlijks	Nee (op eerste verzoek)	Nee (intern verslag)
B.3.	Activiteitenverslag van de actuariële functie	7/8(*) april 202x	Jaarlijks	Nee (op eerste verzoek)	Nee (intern verslag), maar rekening houden met art. 272, lid 8 van Gedelegeerde Verordening 2015/35
B.4.	Activiteitenverslag van de interneauditfunctie	7/8(*) april 202x	Jaarlijks	Nee (op eerste verzoek)	Nee (intern verslag)
B.5.	Auditplanning van de interneauditfunctie voor volgend jaar	7/8(*) april 202x	Jaarlijks	Nee (op eerste verzoek)	Nee (intern document)
B.6.	Activiteitenverslag van de compliancefunctie	7/8(*) april 202x	Jaarlijks	Nee (op eerste verzoek)	Nee (intern verslag)
B.7.	Monitoringplanning van de compliancefunctie voor volgend jaar	7/8(*) april 202x	Jaarlijks	Nee (op eerste verzoek)	Nee (intern document)
B.8.	Beloning – Identified Staff die een aanzienlijke variabele beloning ontvangen – “comply or explain”-memorandum	7/8(*) april 202x	Jaarlijks	Ja	Nee

Bijlage 1 bij de mededeling NBB\_2020\_037

B.9.	Lijst van belangrijke of kritieke activiteiten, functies en operationele taken die worden uitbesteed	/	<i>Ongoing</i> <sup>1</sup>	Ja	Ja
B.10.	Lijst van leningen / kredieten of borgstellingen ten gunste van leden van de raad van bestuur en het directiecomité van meer dan EUR 100.000	7/8(*) april 202x	Jaarlijks	Ja	Ja
B.11.	Geactualiseerde versie van de statuten	/	<i>Ongoing</i>	Ja	Nee (maar = kopie authentieke akte)
B.12.	Geactualiseerde lijst van de leiders en de verantwoordelijken voor de onafhankelijke controlefuncties	/	Occasioneel <sup>2</sup>	Ja	Ja
B.13.	Verslag van de raad van bestuur over de beoordeling van de goede werking van de compliancefunctie	7/8(*) april 202x	Jaarlijks	Ja	Ja
B.14.	Staat en samenstelling van het kapitaal – Jaarlijkse kennisgeving	1 maand na de AV	Jaarlijks	Ja	Ja (cf. circulaire aandeelhouderschap)
B.15.	Wijziging van de staat en de samenstelling van het kapitaal – Occasionele kennisgeving	/	Occasioneel	Ja	Ja (cf. circulaire aandeelhouderschap)

<sup>1</sup> Bijwerken indien er wijzigingen worden aangebracht in de versie die via eCorporate is ingediend.

<sup>2</sup> Bijwerken indien er een nieuw "fit & proper"-dossier wordt ingediend bij de Bank.

**C. Bijkomende nationale documenten op actuair vlak**

C.1.	Winstdelingsplan Leven	3 weken vóór de AV	Jaarlijks	Ja	Nee
C.2.	Aanvullende gegevens Leven	30 juni 202x	Jaarlijks	Ja	Ja

**D. Indien van toepassing, documenten m.b.t. intern model en USP**

D.1.	Voor ondernemingen die gebruikmaken van een intern model: Minor Model Change reporting	Idem deadlines kwartaalrapportering OneGate	Driemaandelijks	Ja	Nee
D.2.	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	7/8(*) april 202x	Jaarlijks	Ja	Ja
D.3.	USP	7/8(*) april 202x	Jaarlijks	Ja	Nee

**E. Indien levensverzekeringsactiviteiten (uitgezonderd herverzekeringsondernemingen), documenten m.b.t. strijd tegen witwassen van geld en financiering van terrorisme**

E.1.	Verslag van de witwasverantwoordelijke	30 juni 202x	Jaarlijks	Ja	Nee, maar voorschriften AML-website naleven
E.2.	Algemene beoordeling AML-risico's - Tabel	/	Ongoing	Ja	Ja
E.3.	Algemene beoordeling AML-risico's - Vragenlijst	/	Ongoing	Ja	Ja

**F. Overige documenten**

F.1.	Legal Entity Identifier (LEI)	ONCE	/	/	Ja (cf. circulaire LEI)
F.2.	Jaarlijks verslag van de raad van bestuur aan de algemene vergadering (AV)	2 weken vóór de AV	Jaarlijks	Ja	Nee, maar = officieel document
F.3.	Notulen van de AV	3 weken na de AV	Jaarlijks	Ja	Nee, maar = officieel document

Bijlage 1 bij de mededeling NBB\_2020\_037

F.4.	Halfjaarlijkse verklaring van het directiecomité over de kwantitatieve en kwalitatieve periodieke prudentiële rapportering (art. 80, § 5 en 202 SII-wet)	4 augustus 202x	Jaarlijks	Ja	Ja
F.5.	Jaarlijkse verklaring van het directiecomité over de kwantitatieve en kwalitatieve periodieke prudentiële rapportering (art. 80, § 5 en 202 SII-wet)	7/8(*) april 202x	Jaarlijks	Ja	Ja
F.6.	Kennisgevingsbrief voor het gebruik van de volatiliteitsaanpassing (VA)	ONCE	/	Ja	Nee
F.7.	Voor een moederonderneming die verzekeringsdochters heeft maar die niet verantwoordelijk is voor een verzekeringsgroep, de geconsolideerde jaarrekeningen van de deelnemende onderneming <u>en</u> het jaarverslag	30 juni 202x	Jaarlijks	Ja	Nee, maar = officieel document
F.8.	Beoordeling van de meest materiële risico's	Gelijktijdig met ORSA	Jaarlijks	Ja	Ja (cf. circulaire ORSA)
F.9.	Impact van uitgestelde belastingen	7/8(*) april 202x	Jaarlijks	Ja	Nee

## II. Verslagen die ingediend moeten worden door de entiteit die verantwoordelijk is voor een verzekerings- of herverzekeringsgroep naar Belgisch recht<sup>3</sup>

(\*\*) 19 mei voor een schrikkeljaar, anders 20 mei

### Algemene “kwalitatieve” verslagen Solvabiliteit II

		Datum voor de indiening van de rapportering	Actualisering	Systematische indiening	Template / model
A.1.	<i>Group Regular Supervisory Report</i> (Group RSR)	a) Significante ondernemingen: - volledige herziening: 19/20(**) mei 202x  b) Minder significante ondernemingen: - volledige herziening: 20 mei 2023/20 mei 2026/... (voor significante ondernemingen die minder significant worden, contact opnemen met de NBB) - jaarlijkse kennisgeving van wijzigingen: 19/20(**) mei 202x	a) Voor significante groepen: Jaarlijks (of op verzoek van de Bank)  b) Voor minder significante groepen: volledige herziening om de 3 jaar (of op verzoek van de Bank) en jaarlijkse kennisgeving van wijzigingen	Ja	Nee, maar zie art. 372 tot 375 van Gedelegeerde Verordening 2015/35  + schema van het hoofdstuk “Governancesysteem”, dat als bijlage 2 bij de governancecirculaire is gevoegd
A.2.	<i>Group Solvency and Financial Condition Report</i> (Group SFCR) ofwel samenvoeging van de soloverslagen  ofwel één verslag voor de groep	19/20(**) mei 202x	Jaarlijks + wanneer er zich een significante wijziging voordoet of op verzoek van de Bank	Ja	Nee, maar zie art. 359 tot 371 van Gedelegeerde Verordening 2015/35
A.3.	Group ORSA ofwel samenvoeging van de soloverslagen  ofwel één verslag voor de groep	te bepalen door de moederentiteit of het College, naargelang van het geval (uiterlijk op 31/12/202x)	Jaarlijks	Ja	Nee, maar zie circulaire ORSA NBB_2017_13

<sup>3</sup> Cf. de definitie van ‘entiteit die verantwoordelijk is voor de groep’ in de circulaire over het governancestelsel.

**B. Bijkomende nationale documenten m.b.t. governance**

B.1.	Verslag van het directiecomité van de moederentiteit over de doeltreffendheid van het governancestelsel	19/20(**) mei 202x	Jaarlijks	Ja	Ja
B.2.	Activiteitenverslag van de risicobeheerfunctie op groepsniveau	19/20(**) mei 202x	Jaarlijks	Nee (op eerste verzoek)	Nee (intern verslag)
B.3.	Activiteitenverslag van de actuariële functie op groepsniveau	19/20(**) mei 202x	Jaarlijks	Nee (op eerste verzoek)	Nee (intern verslag), maar rekening houden met art. 272, lid 8 van Gedelegeerde Verordening 2015/35
B.4.	Activiteitenverslag van de interneauditfunctie op groepsniveau	19/20(**) mei 202x	Jaarlijks	Nee (op eerste verzoek)	Nee (intern verslag)
B.5.	Auditplanning van de interneauditfunctie op groepsniveau voor volgend jaar	19/20(**) mei 202x	Jaarlijks	Nee (op eerste verzoek)	Nee (intern document)
B.6.	Activiteitenverslag van de compliancefunctie op groepsniveau	19/20(**) mei 202x	Jaarlijks	Nee (op eerste verzoek)	Nee (intern verslag)
B.7.	Monitoringplanning van de compliancefunctie op groepsniveau voor volgend jaar	19/20(**) mei 202x	Jaarlijks	Nee (op eerste verzoek)	Nee (intern document)
B.8.	Beloning – Identified Staff die een aanzienlijke variabele beloning ontvangen – “comply or explain”- memorandum	19/20(**) mei 202x	Jaarlijks	Ja	Nee
B.9.	Lijst van belangrijke of kritieke activiteiten, functies en operationele taken die worden uitbesteed binnen de groep	/	<i>Ongoing</i>	Ja	Ja
B.10.	Lijst van leningen / kredieten of borgstellingen ten gunste van leden van de raad van bestuur en het	19/20(**) mei 202x	Jaarlijks	Ja	Ja (cf. bijlage 1 van circulaire NBB_2017_21)

Bijlage 1 bij de mededeling NBB\_2020\_037

	directiecomité van de moederentiteit van meer dan EUR 100.000				
B.11.	Geactualiseerde versie van de statuten van de moederentiteit	/	<i>Ongoing</i>	Ja	Nee, maar = kopie authentieke akte
B.12.	Geactualiseerde lijst van de leiders en de verantwoordelijken voor de onafhankelijke controlefuncties van de moederentiteit	/	Occasioneel	Ja	Ja (cf. circulaire NBB_2016_40)
B.13.	Verslag van de raad van bestuur over de beoordeling van de goede werking van de compliancefunctie op groepsniveau	19/20(**) mei 202x	Jaarlijks	Ja	Ja
B.14.	Staat en samenstelling van het kapitaal van de moederentiteit – Jaarlijkse kennisgeving	30 juni 202x	Jaarlijks	Ja	Ja (cf. circulaire aandeelhouderschap)
B.15.	Wijziging van de staat en de samenstelling van het kapitaal van de moederentiteit – Occasionele kennisgeving	/	Occasioneel	Ja	Ja (cf. circulaire aandeelhouderschap)

**D. Indien van toepassing, documenten m.b.t. intern model en USP**

D.1.	Voor ondernemingen die gebruikmaken van een intern model: Minor Model Change reporting	Idem deadlines kwartaalrapportering OneGate	Driemaandelijks	Ja	Nee
D.2.	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	19/20(**) mei 202x	Jaarlijks	Ja	Ja
D.3.	USP	19/20(**) mei 202x	Jaarlijks	Ja	Nee



**F. Overige documenten**

F.2.	Jaarlijks verslag van de raad van bestuur aan de algemene vergadering (AV) van de moederentiteit	30 juni 202x	Jaarlijks	Ja	Nee, maar = officieel document
F.3.	Notulen van de AV van de moederentiteit	30 juni 202x	Jaarlijks	Ja	Nee, maar = officieel document
F.4.	Halfjaarlijkse verklaring van het directiecomité over de kwantitatieve en kwalitatieve periodieke prudentiële rapportering op groepsniveau	15 september 202x			Ja
F.5.	Jaarlijkse verklaring van het directiecomité over de kwantitatieve en kwalitatieve periodieke prudentiële rapportering op groepsniveau	19/20(**) mei 202x			Ja
F.6.	Kennisgevingsbrief voor het gebruik van de volatiliteitsaanpassing (VA) Group	ONCE	/	Ja	Nee
F.7.	Geconsolideerde jaarrekening	30 juni 202x	Jaarlijks	Ja	Nee, maar = officieel document
F.8.	Beoordeling van de meest materiële risico's op groepsniveau	Gelijktijdig met ORSA	Jaarlijks	Ja	Ja
F.9.	Impact van uitgestelde belastingen	19/20(**) mei 202x	Jaarlijks	Ja	Nee

**III. Verslagen die ingediend moeten worden door de bijkantoren in België van verzekeringsondernemingen die ressorteren onder het recht van een lidstaat van de EER die levensverzekeringsactiviteiten uitoefenen**

		Datum voor de indiening van de rapportering	Actualisering	Systematische indiening	Template / model
E.1.	Verslag van de witwasverantwoordelijke	30 juni 202x	Jaarlijks	Ja	Nee, maar voorschriften van

					AML-website naleven
E.2.	Algemene beoordeling AML-risico's - Tabel	/	Ongoing	Ja	Ja
E.3.	Algemene beoordeling AML-risico's - Vragenlijst	/	Ongoing	Ja	Ja

**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>4</sup>**

**Documenten m.b.t. het governancestelsel**

		Datum waarop de rapportering klaar moet zijn	Actualisering	Systematische indiening	Template / model
B.16.	Governancememorandum	7/8(*) april 202x	Jaarlijks + wanneer er zich een significante wijziging voordoet of op verzoek van de Bank	Ja	Ja (idem schema m.b.t. hoofdstuk governancestelsel van RSR)
B.1.	Verslag van het directiecomité over de doeltreffendheid van het governancestelsel	7/8(*) april 202x	Jaarlijks	Ja	Ja
B.2.	Activiteitenverslag van de risicobeheerfunctie	7/8(*) april 202x	Jaarlijks	Nee (op eerste verzoek)	Nee (intern verslag)

<sup>4</sup> De ondernemingen 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 meedelen 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 contact op te nemen met de Bank.

Bijlage 1 bij de mededeling NBB\_2020\_037

B.3.	Activiteitenverslag van de actuariële functie	7/8(*) april 202x	Jaarlijks	Nee (op eerste verzoek)	Nee (intern verslag), maar rekening houden met art. 272, lid 8 van Gedelegeerde Verordening 2015/35
B.4.	Activiteitenverslag van de interneauditfunctie	7/8(*) april 202x	Jaarlijks	Nee (op eerste verzoek)	Nee (intern verslag)
B.5.	Auditplanning van de interneauditfunctie voor volgend jaar	7/8(*) april 202x	Jaarlijks	Nee (op eerste verzoek)	Nee (intern document)
B.6.	Activiteitenverslag van de compliancefunctie	7/8(*) april 202x	Jaarlijks	Nee (op eerste verzoek)	Nee (intern verslag)
B.7.	Monitoringplanning van de compliancefunctie voor volgend jaar	7/8(*) april 202x	Jaarlijks	Nee (op eerste verzoek)	Nee (intern document)
B.8.	Beloning – Identified Staff die een aanzienlijke variabele beloning ontvangen – “comply or explain”- memorandum	7/8(*) april 202x	Jaarlijks	Ja	Nee
B.9.	Lijst van belangrijke of kritieke activiteiten, functies en operationele taken die worden uitbesteed	/	<i>Ongoing</i>	Ja	Ja
B.10.	Lijst van leningen / kredieten of borgstellingen ten gunste van leden van de raad van bestuur en het directiecomité van de moederentiteit van meer dan EUR 100.000	7/8(*) april 202x	Jaarlijks	Ja	Ja (cf. bijlage 1 van circulaire NBB_2017_21)
B.11.	Geactualiseerde versie van de statuten	/	<i>Ongoing</i>	Ja	Nee, maar = kopie authentieke akte
B.12.	Geactualiseerde lijst van de leiders en de verantwoordelijken voor de onafhankelijke controlefuncties	/	Occasioneel	Ja	Ja
B.13.	Verslag van de raad van bestuur over de beoordeling van de goede werking van de compliancefunctie	7/8(*) april 202x	Jaarlijks	Ja	Ja
B.14.	Staat en samenstelling van het kapitaal – Jaarlijkse kennisgeving	1 maand na de AV	Jaarlijks	Ja	Ja

Bijlage 1 bij de mededeling NBB\_2020\_037

B.15.	Wijziging van de staat en de samenstelling van het kapitaal – Occasionele kennisgeving	/	Occasioneel	Ja	Ja
-------	--	---	-------------	----	----

**Overige documenten**

F.2.	Jaarlijks verslag van de raad van bestuur aan de algemene vergadering (AV)	2 weken <u>vóór</u> de AV	Jaarlijks	Ja	Nee
F.3.	Notulen van de AV	3 weken <u>na</u> de AV	Jaarlijks	Ja	Nee
F.5.	Jaarlijkse verklaring van het directiecomité over de kwantitatieve en kwalitatieve periodieke prudentiële rapportering (art. 80, § 5 en 202 SII-wet)	7/8(*) april 202x	Jaarlijks	Ja	Ja
C.1.	Winstdelingsplan Leven	3 weken <u>vóór</u> de AV	Jaarlijks	Ja	Nee
E.1.	Verslag van de witwasverantwoordelijke (voor de levensverzekeringsactiviteiten)	30 juni 202x	Jaarlijks	Ja	Nee, maar voorschriften AML-website naleven